

CRIER  
-75 R22

CA  
CR  
75R22

3 1761 11553690 6



**Expansion  
Économique  
Régionale**

**Regional  
Economic  
Expansion**



CRIER  
-75 R22DREE OFFICES

Applications for DREE development incentives and loan guarantees are processed at the following offices of the Department of Regional Economic Expansion, in the province where the project is to be located:

P.O. Box 8950 (709) 722-7200  
Ashley Building  
Peet Street  
ST. JOHN'S, Newfoundland  
A1B 3R9

P.O. Box 1115 (902) 892-8551  
97 Queen Street  
CHARLOTTETOWN, P.E.I.  
C1A 7M8

5th Floor (902) 426-2018  
Centennial Building  
1645 Granville Street  
HALIFAX, Nova Scotia  
B3J 1X3

P.O. Box 578 (506) 454-9751  
590 Brunswick Street  
FREDERICTON, New Brunswick  
E3B 5A6

Suite 820 (418) 694-4790  
220 Grande Allée East  
QUEBEC CITY, Quebec  
G1R 2J1

P.O. Box 247 (514) 283-7907  
Stock Exchange Tower  
800 Victoria Square  
MONTREAL, Quebec  
H4Z 1E8

P.O. Box 3348 (807) 344-6411  
Station "P"  
233 South Court  
THUNDER BAY, Ontario  
P7B 2W6

P.O. Box 981 (204) 985-4090  
400-185 Carlton Street  
WINNIPEG, Manitoba  
R3C 2V2



Des renseignements sur le programme et des formulaires de demande sont aussi disponibles aux bureaux suivants du MEEB:

Casé Postale 1210 770, rue Main MONCTON, Nouveau-Brunswick	(506) 858-2813	E1C 8P9
4e Plancher 320 est, rue St-Germain	(418) 723-9426	G5L 1C2
6e Plancher 1300, rue Yonge Edifice Niagara	(416) 966-6317	M4T 1X3
230 - 22e rue Edifice Financial	(306) 242-7681	SASKATOON, Saskatchewan S7K 0E9

Room 970 Avord Towers 2002 Victoria Avenue REGINA, Saskatchewan S4P 2Y8	(306) 525-9161
Financial Building 10621-100th Avenue EDMONTON, Alberta T5J 0B3	(403) 425-7115
Room 414 Bank of Commerce Bldg. 1175 Douglas Street VICTORIA, British Columbia V8W 2E1	(604) 388-3401

Pièce 970  
Tours Avord  
(306) 525-9161  
S4P 2Y8  
REFGINA, Saskatchewaan  
2002, avenue Victoria  
Edifice Financial  
10621 - 100e Avenue  
EDMONTON, Alberta  
T5J 0B3  
Pièce 414  
Edifice de la Banque de Commerce  
1175, rue Douglass  
VICTORIA, Colombie-Britannique  
V8W 2E1  
(604) 388-3401

Information concerning the program and application forms are also available at the following Department of Regional Economic Expansion offices:

P.O. Box 1210 (506) 858-2813  
770 Main Street  
MONCTON, New Brunswick  
E1C 8P9

4th Floor (418) 723-9426  
320 St. Germain Street East  
RIMOUSKI, Quebec  
G5L 1C2

6th Floor (416) 966-6317  
Niagara Building  
1300 Yonge Street  
TORONTO, Ontario  
M4T 1X3

Room 506 (306) 242-7681  
Financial Building  
230-22nd Street  
SASKATOON, Saskatchewan  
S7K 0E9

Les demandes de subventions au développement et de garanties  
de prêts sont évaluées aux bureaux suivants du Ministère de  
l'expansion économique régionale, dans la province où le  
projet doit être réalisée:

(709) 722-7200 Case postale 8950 Rue Eiffice Ashley ST-JEAN, Terre-Neuve ALB 3R9

(902) 892-8551 Case postale 1115 97, rue Queen CHARLOTTETOWN, I.P.E. CLA 7M8

(702) 426-2018 56 Place Plancher Eiffice du Centenaire 1645, rue Granville HALIFAX, Nouvelle-Écosse B3J 1X3

(506) 454-9751 Case postale 578 590, rue Brunswick FREDERICTON, Nouveau-Brunswick E3B 5A6

(418) 694-4790 Suite 820 220 est, Grande-Allee Québec GLR 2J1

(514) 283-7907 Case postale 247 Tour de La Bourse 800, Place Victoria MONTRÉAL, Québec H4Z 1E8

(807) 344-6411 Case postale 3348 Station "P" 233, South Court THUNDER BAY, Ontario P7B 2W6

(204) 985-4090 Case postale 981 400-185, rue Carlton WINNIPEG, Manitoba R3C 2V2

CAI  
ER  
-75R22

OFFICE CONSOLIDATION

of the

**REGIONAL DEVELOPMENT  
INCENTIVES ACT**

1968-69, c. 56

amended by

1970-71, c. 10



### **NOTE**

All persons making use of this consolidation are reminded that it has no parliamentary sanction; that the amendments have been embodied only for convenience of reference, and that the original Act and amendments thereto should be consulted for all purposes of interpreting and applying the law.

# 17-18 ELIZABETH II

## CHAPTER 56

An Act to provide incentives for the development of productive employment opportunities in regions of Canada determined to require special measures to facilitate economic expansion and social adjustment

[Assented to 9th July, 1969]

Her Majesty, by and with the advice and consent of the Senate and House of Commons of Canada, enacts as follows:

### SHORT TITLE

1. This Act may be cited as the *Regional Development Incentives Act*.  
Short title

### INTERPRETATION

2. In this Act,	Definitions
(a) “applicant” means an applicant for a development incentive or an applicant for a loan guarantee under this Act;	“Applicant” Rep. & new 1970-71, c. 10, s. 1(1)
(b) “approved capital costs” means the capital costs, as determined by the Minister, of	“Approved capital costs” Rep. & new 1970-71, c. 10, s. 1(1)
(i) establishing, expanding or modernizing a facility in respect of which a development incentive is authorized or a loan guarantee is authorized under this Act, or	
(ii) establishing a commercial facility in respect of which a loan guarantee is authorized under this Act;	
(c) “capital to be employed in the operation” means, in relation to the establishment or expansion of a facility, the aggregate of	“Capital to be employed in the operation” in the operation”
(i) the approved capital costs,	
(ii) the value, as accepted by the Minister, of the fixed assets that are to be employed in the operation and that are not included in the approved capital costs, and	
(iii) such amount in respect of the working capital required for the purposes of the operation as is approved by the Minister;	

"Commercial facility"  
New 1970-71,  
c. 10, s. 1(2)

"Designated region"

"Development incentive"  
Rep. & new  
1970-71,  
c. 10, s. 1(3)

"Facility"

"Minister"

"Operation"  
Rep. & new  
1970-71,  
c. 10, s. 1(4)

"Total capital costs"  
New  
1970-71,  
c. 10, s. 1(4)

(ca) "commercial facility" means the structures, machinery and equipment that constitute the necessary components of a commercial operation;

(d) "designated region" means a region designated pursuant to section 3;

(e) "development incentive" means a primary development incentive, a secondary development incentive or a special development incentive described in section 4;

(f) "facility" means the structures, machinery and equipment that constitute the necessary components of a manufacturing or processing operation, other than an initial processing operation in a resource-based industry;

(g) "Minister" means the Minister of Regional Economic Expansion;

(h) "operation" means,

- (i) in relation to a facility, the manufacturing or processing operation of which the facility constitutes the necessary components, and
- (ii) in relation to a commercial facility, the commercial undertaking of which the commercial facility constitutes the necessary components; and

(i) "total capital costs" means

- (i) the approved capital costs,
- (ii) the value, as accepted by the Minister, of the fixed assets that are to be employed in the operation and that are not included in the approved capital costs, and
- (iii) the value, as accepted by the Minister, of the capitalized expenses incurred in bringing a new facility or commercial facility into commercial production or operation or in bringing an expanded or modernized facility into commercial production.

#### DESIGNATION OF REGIONS

Designation of regions

3. (1) Subject to subsection (2), the Governor in Council, after consultation with the government of any province or provinces, may for the purposes of this Act by order designate as a designated region, for the period set out in the order, any region, comprising the whole of that province or those provinces or any portion thereof not less than 5,000 square miles in size, that is determined to require special measures to facilitate economic expansion and social adjustment.

Criteria for designation

(2) A region may be designated pursuant to subsection (1) only if the Governor in Council, upon the report of the Minister, is satisfied that

- (a) existing opportunities for productive employment in the region are exceptionally inadequate; and
- (b) the provision of development incentives under this Act for the establishment of new facilities or the expansion or modernization of existing facilities in the region will make a significant contribution to economic expansion and social adjustment within the region.

#### DEVELOPMENT INCENTIVES

##### *Authorization of Incentives*

4. Upon application therefor to the Minister by an applicant proposing to establish a new facility or to expand or modernize an existing facility in a designated region, the Minister may authorize the provision to the applicant, subject to this Act and upon such terms and conditions as are prescribed by the regulations, of

- (a) a primary development incentive by way of financial assistance to the applicant for the establishment, expansion or modernization of the facility;
- (b) in the case of a proposal to establish a new facility or to expand an existing facility to enable the manufacturing or processing of a product not previously manufactured or processed in the operation, a secondary development incentive by way of additional financial assistance to the applicant for the establishment of the new facility or the expansion of the existing facility for that purpose; and
- (c) a special development incentive by way of financial assistance to the applicant for the establishment, expansion or modernization of the facility.

##### *Maximum Amounts*

5. (1) The amount of a primary development incentive shall be based on the approved capital costs of establishing, expanding or modernizing the facility in respect of which the primary development incentive is authorized and shall not exceed

- (a) 20% of those approved capital costs, or
- (b) \$6,000,000,

whichever is the lesser amount.

(2) The amount of a secondary development incentive shall be based on the approved capital costs of establishing or expanding the facility in respect of which the secondary development incentive is authorized and on the number of jobs created directly in the operation and shall not exceed

- (a) 5% of those approved capital costs,  
plus
- (b) \$5,000 for each job determined by the Minister to have been created directly in the operation.

Maximum  
special  
development  
incentive  
Rep. & new  
1970-71,  
c. 10, s. 3

based

- (3) The amount of a special development incentive shall be
  - (a) on the approved capital costs of establishing, expanding or modernizing the facility in respect of which the special development incentive is authorized, or
  - (b) where such incentive is authorized in respect of a new facility or for the expansion of an existing facility to enable the manufacturing or processing of a product not previously manufactured or processed in the operation, on the approved capital costs of establishing or expanding the facility and on the number of jobs created directly in the operation,

and shall not exceed,

- (c) in a case to which paragraph (a) applies and to which paragraph (b) does not apply, 10% of those approved capital costs, or
- (d) in a case to which paragraph (b) applies,
  - (i) 10% of those approved capital costs,

plus

- (ii) \$2,000 for each job determined by the Minister to have been created directly in the operation.

Maximum  
incentive  
or combined  
incentive  
in certain  
cases  
New  
1970-71,  
c. 10, s. 3

- (4) No development incentive or combination of development incentives authorized in respect of a new facility or for the expansion of an existing facility to enable the manufacturing or processing of a product not previously manufactured or processed in the operation shall exceed the lesser of
  - (a) \$30,000 for each job determined by the Minister to have been created directly in the operation, and
  - (b)  $\frac{1}{2}$  of the capital to be employed in the operation.

#### *Determination of Amount of Incentive*

Criteria for  
determining  
amount of  
incentive

6. Subject to this Act, the Minister may authorize the provision of a development incentive in the maximum amount provided for by this Act or in any lesser amount, and in determining whether to authorize the provision of a development incentive in the maximum amount so provided for or in any lesser amount, the Minister shall take into consideration the following factors:

- (a) the extent of the contribution that the establishment, expansion or modernization of the facility would make to economic expansion and social adjustment in the designated region;
- (b) the probable cost to provincial, municipal or other public authorities of providing services or utilities required for or in connection with the facility;

- (c) the amount or present value of any federal, provincial or municipal assistance given or to be given, other than under this Act, in respect of the establishment, expansion or modernization of the facility;
- (d) the probable cost of preventing or eliminating any significant air, water or other pollution that could result from the establishment, expansion or modernization of the facility;
- (e) in the case of any proposal to establish or expand a facility constituting the necessary components of a processing operation, whether the resources to be exploited would be adequate, on a sustained-yield basis, to support the facility together with existing facilities that utilize the same resources; and
- (f) such other factors relating to the economic and social benefits and costs of the facility as the Minister considers relevant.

*Ineligible Facilities*

- 7. (1) No development incentive may be authorized under ~~Ineligible~~ facilities this Act for the establishment, expansion or modernization of any facility if, in the opinion of the Minister,
  - (a) it is probable that the facility would be established, expanded or modernized without the provision of such an incentive; or
  - (b) the establishment, expansion or modernization of the facility would not make a significant contribution to economic expansion and social adjustment within the designated region.
- (2) No development incentive may be authorized under ~~Idem~~ this Act for the establishment, expansion or modernization of any facility the capital costs of which would not, in the opinion of the Minister, exceed such minimum amount as is prescribed by the regulations.

*Limiting Provisions*

- 8. (1) In calculating the amount of any development in-Servicing incentive for the establishment, expansion or modernization of any facility, there may be included in the approved capital expenditures of the facility any capital expenditures made by the applicant to provincial, municipal or other public authorities for the provision of services or utilities required for or in connection with the facility, if the Minister is of the opinion that the expenditures were reasonably and responsibly made, but no such expenditures shall be so included in excess of 20% of the total amount of the approved capital costs as approved.

capital costs of establishing, expanding or modernizing the facility, after deducting from those approved capital costs all federal, provincial and municipal grants or other financial assistance made or to be made in connection therewith or for which the applicant would ordinarily have been eligible by reason of the establishment, expansion or modernization of the facility.

**Limitation  
re capital  
to be  
employed in  
the operation**

(2) In calculating the amount of any secondary development incentive for the expansion of any facility, there may be included in the capital to be employed in the operation only such part of that capital as is to be employed in connection with the manufacturing or processing of a product not previously manufactured or processed in the operation.

**Prior  
contractual  
commitment**

**9.** (1) No development incentive may be authorized under this Act for the establishment, expansion or modernization of a facility for which a contractual commitment was made, whether or not the commitment remains in force, before

- (a) the 1st day of July, 1969, or
- (b) the day on which an application for the development incentive is received by the Minister,

whichever is the later date.

**Exception**

(2) Notwithstanding subsection (1), where an application for a development incentive is received by the Minister before the 1st day of January, 1970 in respect of a facility for which a contractual commitment was made on or after the 1st day of July, 1969, provision of the development incentive may be authorized and the development incentive may be paid in accordance with this Act as if the contractual commitment had not so been made.

**Time  
limitation  
Amended  
1970-71,  
c. 10, s. 4(1)**

(3) No primary development incentive or secondary development incentive may be provided under this Act

- (a) for the establishment of a facility that is not brought into commercial production until after the 31st day of December, 1976; or
- (b) in the case of the expansion or modernization of a facility, if the expanded or modernized facility is not brought into commercial production until after the 31st day of December, 1976.

**Idem  
New  
1970-71,  
c. 10, s. 4(2)**

(3a) No special development incentive may be provided under this Act

- (a) for the establishment of a facility that is not brought into commercial production until after the 31st day of December, 1973, or

(b) in the case of the expansion or modernization of a facility, if the expanded or modernized facility is not brought into commercial production until after the 31st day of December, 1973,

unless, in the opinion of the Minister, the facility or the expanded or modernized facility was not brought into commercial production until after the 31st day of December, 1973 for reasons beyond the control of the applicant.

(3b) No development incentive may be provided under this Insurance Act unless, at the request of the Minister or at such times as are provided by the regulations, the applicant therefor provides to the Minister evidence that the facility in respect of which the development incentive is authorized is insured to the satisfaction of the Minister or in accordance with the regulations.

(4) No development incentive may be authorized for the modernization of any facility in respect of which a development incentive has previously been authorized under this Act.

#### PAYMENT OF INCENTIVES

**10.** When the Minister is satisfied that a facility for the establishment, expansion or modernization of which a development incentive has been authorized, the amount of which was based on

(a) the approved capital costs of establishing, expanding or modernizing the facility, or

(b) the approved capital costs of establishing or expanding the facility and the number of jobs created directly in the operation,

has been brought into commercial production or, in the case of a facility for the expansion or modernization of which a development incentive has been authorized, the expanded or modernized facility has been brought into commercial production, the Minister shall pay to the applicant an amount on account of the development incentive not exceeding 80% of the amount estimated by the Minister to be the amount of the development incentive, and the remainder of the incentive shall be paid in such amounts and within such period,

(c) not longer than 30 months from the day the facility or the expanded or modernized facility was brought into commercial production, in a case to which paragraph (a) applies and to which paragraph (b) does not apply, or

(d) not longer than 42 months from the day the facility or the expanded facility was brought into commercial production, in a case to which paragraph (b) applies,

as are prescribed by the regulations.

Where  
region  
ceases to be  
designated

**11.** Where, before a facility for the establishment of which a development incentive was authorized is brought into commercial production or, in the case of a facility for the expansion or modernization of which a development incentive was authorized, before the expanded or modernized facility is brought into commercial production, the region in which the facility or the expanded or modernized facility is or is to be situated ceases to be a designated region, no amount on account of the development incentive shall be paid under this Act

Rep. & new  
1970-71,  
c. 10, s. 6

- (a) unless the facility or the expanded or modernized facility is brought into commercial production within 18 months after the region ceases to be a designated region; or
- (b) in any other case, unless the Minister is satisfied that
  - (i) substantial progress was made in establishing, expanding or modernizing the facility before the region ceased to be a designated region, and
  - (ii) after the region ceased to be a designated region, the establishment, expansion or modernization of the facility was completed with all reasonable speed.

#### TAX PROVISIONS

Incentive  
exempt from  
income tax

**12.** An amount payable to an applicant on account of a development incentive under this Act is exempt from income tax.

#### MANPOWER SERVICES

Condition  
respecting  
utilization  
of manpower  
services

**13.** (1) It is a condition precedent to the payment of any amount on account of a development incentive that the applicant will keep the Department of Manpower and Immigration (in this section referred to as "the Department") informed of the manpower vacancies and requirements of the applicant in the designated region in which the facility for the establishment, expansion or modernization of which the development incentive was authorized is or is to be situated, and that the applicant will further from time to time, at the request of the Department or as required by the regulations,

- (a) discuss with the Department the long-term plans of the applicant for the recruitment and training of employees in the designated region; and
- (b) participate in and cooperate with the Department in respect of any programs of the Department related to employment counselling, placement and manpower adjustment, mobility and training.

Duration of  
condition

(2) The condition prescribed by this section shall be effective for the period ending on the day the final payment on account of the development incentive is made or the 31st day of December, 1976, whichever is later.

**LOAN GUARANTEES**  
(*New 1970-71, c. 10, s. 7*)

**13A.** (1) Upon application therefor to the Minister by an applicant proposing to

- (a) establish a new facility or to expand or modernize an existing facility, or
- (b) establish a commercial facility,

the Minister may, with the concurrence of the Minister of Finance, subject to this Act and upon such terms and conditions as are prescribed by the regulations, authorize the guarantee by Her Majesty in right of Canada of the repayment by the applicant of a proportion of any loan made to him in respect of the establishment, expansion or modernization of the facility or the establishment of the commercial facility and the payment of interest by the applicant on the proportion of the loan so guaranteed.

(2) No loan guarantee may be authorized under this Act in respect of the establishment of a new facility or the expansion or modernization of an existing facility unless

- (a) a development incentive
  - (i) has been or could be authorized under this Act for the establishment of the facility or the expansion or modernization thereof, or
  - (ii) could not be authorized under this Act for the establishment of the facility or the expansion or modernization thereof by reason only that the Minister is of the opinion that the facility could be established, expanded or modernized without the provision of a development incentive; and
- (b) the Minister is of the opinion that
  - (i) the applicant could not obtain sufficient financing on reasonable terms for the establishment of the facility or the expansion or modernization thereof without such guarantee, and
  - (ii) in the case of the establishment of a new facility, it will be brought into commercial production on or before the 31st day of December, 1976 and, in the case of the expansion or modernization of a facility, the expanded or modernized facility will be brought into commercial production on or before that date.

(3) No loan guarantee may be authorized under this Act in respect of the establishment of a commercial facility unless

- (a) the commercial services to be provided are of a class prescribed by the regulations and the facility will be located within an area prescribed by the regulations for the purposes of this section that is within a designated region; and

(b) the Minister is of the opinion that

- (i) the establishment of the commercial facility would make a significant contribution to economic expansion and social adjustment within the designated region,
- (ii) the capital costs of the commercial facility will exceed such minimum amount as is prescribed by the regulations,
- (iii) the applicant could not obtain sufficient financing on reasonable terms for the establishment of the commercial facility without such guarantee, and
- (iv) the commercial facility will be brought into commercial operation on or before the 31st day of December, 1976.

Maximum  
loan a pro-  
portion  
of which  
may be  
guaranteed  
New  
1970-71,  
c. 10, s. 7

(4) No loan guarantee may be authorized under this Act where the amount of the loan to the applicant exceeds 80% of the amount estimated by the Minister to be the total capital costs of establishing, expanding or modernizing the facility or of establishing the commercial facility in respect of which the loan is made minus an amount estimated by the Minister to be the aggregate of any development incentive and all other federal, provincial and municipal grants or other financial assistance given or to be given in connection therewith or for which the applicant would ordinarily have been eligible by reason of the establishment, expansion or modernization of the facility or of the establishment of the commercial facility.

Insurance  
New  
1970-71,  
c. 10, s. 7

(5) A loan guarantee authorized under this Act ceases to be of any force or effect if the lender by whom the loan was made fails to provide to the Minister, at his request or at such times as are provided by the regulations, evidence that the facility or commercial facility in respect of which the guaranteed loan was made is insured to the satisfaction of the Minister or in accordance with the regulations.

#### GENERAL

Limitations  
on  
agreements  
under the  
*Government  
Organization  
Act, 1969*

14. Where, in the opinion of the Minister, a development incentive could be provided under this Act in respect of an undertaking referred to in subsection (1) of section 28 of the *Government Organization Act, 1969*, notwithstanding anything in that section

- (a) an agreement providing for a guarantee described in paragraph (a) of subsection (1) of that section may be entered into only if, in the opinion of the Minister, the approved capital costs of the undertaking would exceed
  - (i) \$75,000 for each job that the Minister estimates would be created directly in the undertaking, or

- (ii) \$30,000,000; and
- (b) no agreement providing for a payment described in paragraph (b) or (c) of subsection (1) of that section may be entered into in respect of the undertaking.

#### REGULATIONS

**15. The Governor in Council may make regulations** Regulations

- (a) defining for the purposes of this Act the expressions Rep. & new "manufacturing or processing operation", "initial pro-<sup>1970-71,</sup> c. 10, s. 8(1) cessing operation", "resource based industry" and "commercial operation";
- (b) prescribing, for any designated region or for any class of manufacturing or processing operation, an amount less than the maximum amount of a development incentive provided for by this Act, which lesser amount shall, in relation to that region or any manufacturing or processing operation of that class, be deemed to be the maximum amount provided for by this Act;
- (ba) prescribing any one or more development incentives that New may not be authorized by the Minister in respect of<sup>1970-71,</sup> c. 10, s. 8(2) facilities within a designated region or regions prescribed for the purposes of this paragraph;
- (c) prescribing classes of fixed assets the value of which may Rep. & new be included in the capital to be employed in the operation<sup>1970-71,</sup> c. 10, s. 8(2) or in the total capital costs of a facility or commercial facility;
- (d) respecting the determination of Rep. & new  
  - (i) the working capital required for the purposes of any<sup>1970-71,</sup> c. 10, s. 8(2) class of operation, and
  - (ii) the capitalized expenses incurred in bringing a new facility or commercial facility into commercial production or operation or in bringing an expanded or modernized facility into commercial production;
- (e) for determining whether a product is a product not previously manufactured or processed in an operation;
- (f) respecting the determination of the amount or present Rep. & new value of any federal, provincial or municipal assistance<sup>1970-71,</sup> c. 10, s. 8(3) given or to be given in respect of a facility or commercial facility;
- (fa) prescribing terms and conditions on which a guarantee by New Her Majesty in right of Canada may be authorized<sup>1970-71,</sup> c. 10, s. 8(3) pursuant to section 13A, including terms and conditions relating to the payment to Her Majesty by any lender of a guarantee fee;

New  
1970-71,  
c. 10, s. 8(3)

(fb) prescribing the maximum proportion of any loan the repayment of which and the payment of interest on which may be guaranteed pursuant to section 13A;

New  
1970-71,  
c. 10, s. 8(3)

(fc) prescribing the nature and extent of the insurance to be maintained in force on any facility in respect of which a development incentive is authorized or on any facility or commercial facility in respect of which a loan guarantee is authorized under this Act and the times at which evidence of such insurance shall be provided to the Minister;

(g) respecting the determination of any matter that under this Act is to be determined by the Minister;

(h) respecting any other matter or thing that under this Act is to be prescribed by the regulations; and

(i) generally for carrying into effect the purposes and provisions of this Act.

**REGIONAL DEVELOPMENT INCENTIVES  
BOARD**  
(*New 1970-71, c. 10, s. 9*)

Board to be established  
New  
1970-71,  
c. 10, s. 9

**15A.** The Minister shall establish a Board to advise him with regard to the administration of this Act.

**16.** The Minister shall, within forty days after the coming into force of this Act and monthly thereafter, or, if Parliament is not then sitting, on any of the first five days thereafter that Parliament is sitting, submit to Parliament a report respecting the administration of this Act.

**AMENDMENTS TO AREA DEVELOPMENT INCENTIVES ACT**

1965, c. 12;  
1966-67, c. 6      **17.** (1) Subsection (2) of section 9 of the *Area Development Incentives Act* is repealed and the following substituted therefor:

No grants  
in new  
designated  
areas

“(2) No development grant may be authorized under this Act for the establishment or expansion of a facility in an area that becomes a designated area after the coming into force of the *Regional Development Incentives Act*.

Time limited  
for applica-  
tion for  
grants

(3) No development grant may be authorized under this Act unless the application for the grant is received by the Minister before the 1st day of January, 1970.

Time limited  
for grants

(4) No development grant shall be made under this Act

(a) for the establishment of a facility that is not brought into commercial production until after the 31st day of March, 1971, or

(b) in the case of the expansion of a facility, if the expanded facility is not brought into commercial production until after the 31st day of March, 1971,

unless, in the opinion of the Minister, the facility or the expanded facility was not brought into commercial production until after the 31st day of March, 1971 for reasons beyond the control of the applicant."

(2) Section 10 of the *Area Development Incentives Act* is amended by adding thereto the following subsection:

"(2) Notwithstanding subsection (1), where an application for a development grant is received by the Minister before the 1st day of January, 1970 in respect of a facility in an area that ceases to be a designated area on or after that date, payment of the development grant may be authorized and the development grant may be made in accordance with this Act as if the area had continued to be a designated area."

#### COMMENCEMENT

\***18.** This Act shall come into force on a day to be fixed by proclamation.  
Coming into force

---

\*Note: Proclaimed in force August 7, 1969. (Can. Gaz. Part I, Vol. CIII, No. 33, p. 1998.)





par proclamation.

\*18. La présente loi entre en vigueur à une date qui sera fixée En vertu

#### ENTREE EN VIGUEUR

avait continué d'être une région désignée.»

Le 1er janvier 1970 pour une installation siége dans une région d'octroi de développement est reçue par le Ministre avant que l'autorise en conformité de la présente loi comme si la région suite, le paiement de l'octroi de développement peut être cessé d'être une région désignée à cette date ou par la qui existe à cette date ou par la même date.

«(2) Nonobstant le paragraphe (1), lorsqu'une demande d'exception régions est modifiée par l'adjonction du paragraphe suivant:

(2) L'article 10 de la Loi stimulant le développement de certaines régions le 31 mars 1971 pour des raisons ne dépendant pas du

requérant.»

tion aggrandise n'aît été mise en exploitation commerciale à moins qu'e de l'avis du Ministre, l'installation ou l'installa-

commerce mondial du après le 31 mars 1971,

b) dans le cas de l'agrandissement d'une installation, si l'installation agrandie n'est mise en exploitation

au sein d'une exploitation commerciale depuis le 31 mars 1971,

a) Pour l'établissement d'une installation qui n'est mise en vertu de la présente loi

(4) Aucun octroi de développement ne doit être accordé soit réclame par le Ministre avant le 1<sup>er</sup> janvier 1970.

3) Aucun octroi de développement ne peut être autorisé

Le territoire de la région qui devient une région à une mesure nationale dans le développement régional

(2) Aucun critère de développement ne peut être autorisé

Le développement de certaines régions est abrogé et remplacé par ce qui suit :

17. (1) Le paragraphe (2) de l'article 9 de la Loi stimulant le

MODIFICATIONS A LA LOI SIMONEAU EN RÉGION D'IMMOBILISATION

16. Le Ministre doit, dans les quarante jours qui suivront l'entrée en vigueur de la présente loi et chaque mois par la suite, apprécier la situation de la présente loi.

15a. Le Ministre doit établir un Conseil chargé de lui donner des avis relativement à l'application de la loi.

(Ajoute, 1970-71, c. 10, art. 9)

CONSEIL DES SUBVENTIONS AU DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL

en général, pour la réalisation des fins de la présente loi et l'application de ses dispositions.

prescrivait toute autre chose qu', en vertu de la prescritte loi, doit étre prescrite par les réglements; et

Ministre; vertu de la présente loi, doit être déterminée par le

assurance doit être fournie au Membre;

Le duel une garantie de prêt est autorisée en vertu de la présente loi, et les épouses auxquelles la preuve de cette

pour tout établissement ou commerce à l'étranger.

REGLEMENTS

13. Le gouverneur en conseil peut établir des règlements

b) aucun accord prévoyant un paiement visé aux alinéas b) ou c) du paragraphe (1) de cet article ne peut être conclu

(ii) \$80,000,000; et

prix, ou

(i) \$75,000 pour chaque emploi qui sera, selon l'estime  
matrice du Ministre, le coût d'immobilisation approuvée de

l'entreprise dépassant

l'avise du Ministre, le coût d'immobilisation approuvée de  
l'entreprise (1) de cet article, ne peut être conclu que si, de

a) un accord prévoyant une garantie visée à l'alinea a) du

disposition de cet article,

Loi de 1969 sur l'organisation du gouvernement, nonobstant toute  
une entreprise mentionnée au paragraphe (1) de l'article 28 de la  
Loi de 1969 sur l'organisation du gouvernement, nonobstant toute  
l'opposition pourra être attribuée en vertu de la présente loi pour  
une entreprise établie en vertu de l'article 28 de la présente loi pour  
l'opposition de cet article.

14. Lorsque, de l'avise du Ministre, une subvention au deve-

#### DISPOSITIONS GÉNÉRALES

(5) Une garantie de prêt autorisée en vertu de la présente loi  
cesser d'avoir force ou effet si le prêteur qui a consenti le prêt ouvre  
les règlements, la preuve que l'établissement ou l'établissement par  
de fournir au Ministre, à sa demande ou aux épouses prévues par  
l'ordonnance réglementaire pour la garantie ou l'établissement des règlements,  
satisfaction du Ministre ou en conformité des règlements.

(6) L'établissement de l'impôt sur les sociétés à ce propos ou d'autre  
ment, soit de l'imposition de l'établissement commercial.  
Le requérant aurait normalement pu obtenir du fait soit de l'impôt  
sur les sociétés ou devant être accordées à une autre aide  
financière accordées ou devant être accordées à une autre aide  
fédérales, provinciales et municipales ou sous-  
vention au développement et de toutes les autres formes de sub-  
vention, d'après l'estimation du Ministre, au total de toute sub-  
vention pour l'établissement du prêt consenti, un montant qui cor-  
respond, d'après l'estimation du Ministre, au montant qui cor-  
satisfaction totale différent de l'imposition de l'établissement  
commercial pour lequel le prêteur est tenu de faire face à la  
satisfaction totale différent de l'imposition de l'établissement, l'agrandissement ou la moder-  
nation, de l'agrandissement ou de la modernisation de l'impôt  
sur les sociétés ou devant être accordées à une autre aide  
fédérales, provinciales et municipales ou sous-  
vention au développement et de toutes les autres formes de sub-  
vention pour l'établissement du prêt consenti, un montant qui cor-  
respond, d'après l'estimation du Ministre, au montant qui cor-

(4) L'attribution d'une garantie de prêt ne peut être autorisée  
en vertu de la présente loi lorsqu'en soustrayant du prêt au requérant

tation commerciale au plus tard le 31 décembre 1976.

(iv) que l'établissement commercial sera mis en exploit-

commercial, et

(iii) que le requérant ne pourra, sans cette garantie,  
obtenir un financement suffisant à des conditions

raisonnables pour l'impostation de l'établissement

correspond, d'après l'estimation du Ministre, du montant qui

dépasse 80% du montant obtenu en soustrayant du montant qui

en vertu de la présente loi lorsqu'en soustrayant du montant qui

correspond, d'après l'estimation du Ministre, du montant qui

est par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

(ii) que le coût d'immobilisation de l'établissement

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-

ent par les règlements,

commercialement dépassera le montant minimum pres-



GARANTIES DE PRÉTS

(2) La condition prescrite par le présent article s'applique à une période qui se termine le jour du dernier paiement sur la subvention au développement ou le 31 décembre de l'année dans laquelle celle des deux dates qui est postérieure à l'autre.

(a) à disposer, à l'occasion, avec le Ministère, les projets à long terme du régulateur pour le recrutement et la formation d'employés dans la région désignée; et

(b) à participer et collaborer, à l'occasion, avec le Ministre, aux programmes de celui-ci qui ont trait à l'orientation, au placement, au recyclage, à la mobilité et à la formation professionnelle de la main-d'œuvre.

13. (1) Comme condition préalable au paiement de tout montant à valoir sur une subvention au développement, le demandeur doit s'engager avec le ministre de la Migration (appelé au présent article « le Ministre ») à le rembourser au cours d'un délai de trois mois à compter de la date de l'immigration (appelée au présent article « le Ministre ») à l'exception des emplois vacants et des besoins de main-d'œuvre du régulateur dans la région désignée là où est ou sera établie l'établissement pour l'implantation. L'accord doit être signé par le régulateur dans la région désignée là où est ou sera établie l'établissement pour l'implantation, l'agrandissement ou la modernisation d'un établissement auquel il a été attribué, et le régulateur doit en outre s'engager, à la date de l'implantation, à ne pas détruire, démolir ou détruire tout bâtiment ou bâtiment de construction ou autre bâtiment ou bâtiment de construction qui a été construit ou aménagé dans la région désignée là où est ou sera établie l'établissement pour l'implantation.

SERVICES DE MAIN-D'ŒUVRE

12. Un montant payable à un restaurateur à valeur sur une subvention au développement en vertu de la présente loi est exempté d'impôt sur le revenu.

(i) qu'un progrès important a été fait dans l'implantation, l'agrandissement ou la modernisation de l'établissement avant que la région n'ait cessé d'être une région désignée, et

(ii) que, après que la région a cessé d'être une région désignée, l'implantation, l'agrandissement ou la modernisation de l'établissement ait eu lieu tout le long de la période rattachée.

b) dans tout autre cas, à moins que le Ministre ne soit

(+) L'automobile a une vitesse de développement très élevée pour la modernisation d'un établissement à être autorisée pour la modernisation d'une subdivision ou un quartier à développer le petit commerce en vertu de la présente loi.

a) sur le fond d'immobilisation approuve de l'implantation, c. e. 10, art. 5  
de l'agrandissement ou de la modernisation de l'établisse-

Il doit payer au repreneur, à valoir sur cette subvention au développement, un montant ne dépassant pas 80% du montant estimatif de la subvention tel qu'il le détermine; et le reste doit être réglé au moyen de versements et dans le délai que prescrivent les règlements, led'hui ne doit pas dépasser

c) trente mois à computer du jour de la mise en exploitation commerçiale de l'établissement ou de l'exploitation agrandi ou modérée, dans un cas aussi que l'application de l'alinéa a) et ne s'applique pas l'alinéa b), ou

d) quarante-deux mois à computer du jour de la mise en exploitation commerciale de l'établissement ou de l'exploitation agrandi ou modérée, dans un cas aussi que l'application de l'alinéa b).



8. (1) Dans le calcul du montant d'une subvention au développement pour l'implantation, l'agrandissement ou la modernisation d'un établissement, on peut inclure dans le coût d'immobilisation, les dépenses d'établissement, de mobilisation et autres, à des autorités publiques, provinciales, municipales ou autres, à titre de contributions pour des services municipaux ou autres nécessaires à l'établissement ou du fait de celui-ci, si le Ministre est davis que ces contributions ont été versées d'une façon raisonnable et à bon escient; toutefois, ces contributions ne doivent pas être incluses dans une proportion supérieure à 20% du coût d'immobili-

### *Restrictions*

1) *l'agrandissement ou la modernisation d'un établissement si le ministré est d'avis*

a) *qu'il est probable que l'établissement serait implanté, agrandi ou modernisé, sans l'attribution d'une telle subvention; ou*

b) *que l'implantation, l'agrandissement ou la modernisation de l'établissement ne contribuerait pas notablement à l'expansion économique et au relèvement social dans la région désignée.*

(2) *L'attribution d'une subvention au développement ne peut l'être autorisée en vertu de la présente loi pour l'implantation, l'agrandissement ou la modernisation d'un établissement dont le coût d'immobilisation ne dépasserait pas, de l'avis du Ministre, le montant minimal que prescrit cette loi les règlements.*

### *Evaluations exclusives*

c) Le montant ou la valeur actuelle de toute aide fédérale, provoquée ou municipale, fournie ou à fournir, autrement qu'en conformatité de la présente loi, pour l'implantation, d'agrandissement ou de la modernisation de l'établissement;

d) Le coût probable de la prévention ou de l'élimination de toute pollution appréciable de l'air, de l'eau ou de toute autre chose pouvant résulter de l'implantation, de l'agrandissement ou de la modernisation de l'établissement;

e) S'il s'agit d'une proposition d'implantation ou d'agrandissement d'un établissement pour une opération de dissémination d'un établissement soutenu, pour alimenter l'établissement à expander, la substance des ressources à transformer, la rendement soutenu, pour alimenter l'établissement en rendement et dans tous les cas,

f) Les autres facteurs aux avantages et aux coûts économiques et sociaux de l'établissement que le Ministre considère pertinents.

6. Sous réserve de la présente loi, le Ministre peut autoriser l'attribution, à titre de subvention au développement du montant maximum, prévu par la présente loi ou d'un montant maximum, soit d'un montant modique, le Ministre doit prendre en déterminant s'il doit autoriser l'attribution soit du montant maximal prévu par la présente loi ou d'un montant modique et, en déterminant les facteurs suivants :

a) L'importance de la contribution qu'apporteraont l'implanta-

tation, l'agrandissement ou la modernisation de l'éta-

b) Le coût probable, pour les autorités provinciales, munici-

palités ou autres autorités publiques, de la fournitue de services municipaux ou autres nécessaires à l'établissem-

ent ou du fait de celle-ci;

## Détermination du montant

(3) Le montant d'une subvention spéciale doit se fonder sur le coût d'immobilisation approuvée de l'implantation, de L'agrandissement ou de la modernisation de l'établissement pour lequel la subvention spéciale est autorisée, ou lorsqu'une telle subvention est autorisée pour un nouvel établissement ou pour l'agrandissement d'un établissement existant en vue de permettre la fabrication ou la transformation d'un produit qui n'est pas auparavant fabriqué ou transformé dans l'entreprise, sur le coût d'immobilisation approuvée de l'implantation ou de l'agrandissement de l'établissement dans l'entreprise des emplois créés directement dans l'entreprise,

9



de roulement requisi aux fins de l'entreprise;

(iii) du montant, approuvé par le Ministre, pour le fonds dans le coût d'immobilisation approuvé, et

(ii) de la valeur, acceptée par le Ministre, de l'actif immobilisé affecté à l'entreprise et qui n'est pas inclus dans l'ensemble

(i) du coût d'immobilisation approuvé,

c) «capital affecté à l'entreprise» désigne, relativement à «capital affecté à l'entreprise», la présente loi;

l'implantation ou à l'agrandissement d'un établissement, effectué en vertu de la présente loi;

lequel est autorisé une garantie de prêt en vertu de la présente loi;

(ii) à l'implantation d'un établissement commercial pour le prêt en vertu de la présente loi, ou

une subvention au développement, soit une garantie sur l'implantation, l'agrandissement pour lequel est autorisé soit c. 1970-71, et remp.

(i) à l'implantation, l'agrandissement ou la modernisation d'un établissement, déterminée par le Ministre, comme afférente à une mobilisation, détermine un régulateur, désigne le coût d'immobilisation approuvé,

b) «coût d'immobilisation approuvé» désigne le coût d'immobilisation, détermine par le Ministre, comme afférent à une mobilisation, détermine un régulateur, soit une demande soit une «régulation» en vertu de la présente loi;

a) «régulateur» désigne un régulateur qui demande soit une subvention au développement, soit une garantie de prêt à b. et remp., soit une garantie sur l'implantation ou l'agrandissement sous le titre: Loi sur les titres abrogée en vertu de la présente loi;

Definitions

2. Dans la présente loi,

INTERPRÉTATION

1. La présente loi peut être citée sous le titre: Loi sur les titres abrogée

TITRE ABRIÉ

Chambre des communes du Canada, décrite:

Sa Majesté, sur l'avise et du consentement du Sénat et de la

[Sanctionnée le 9 juillet 1969]

Loi prévoyant des subventions au développement pour favoriser les possibilités d'emploi productif dans les régions du Canada ou des mesures spéciales sont nécessaires pour promouvoir l'expansion économique et le relèvement social

## CHAPITRE 56

# 17-18 ELIZABETH II

réporter.

On rappelle aux lecteurs que la présente codification n'a aucunе sanctioп parlementaire, que les modifications ont été incorporées à la loi aux seules fins d'en faciliter la consultation. Lorsqu'il s'agit d'interpréter et d'appliquer la loi c'est aux lois mêmes qu'il faut se reporter.

## REMARQUE

1970-71, c. 10

modifiée par

1968-69, c. 56

# AU DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL LOI SUR LES SUBVENTIONS

de la

CODIFICATION ADMINISTRATIVE

# news release

Regional  
Economic  
ExpansionExpansion  
Économique  
RégionaleFor immediate release

## INCENTIVES DESIGNATIONS EXTENDED FOR ONTARIO AND BRITISH COLUMBIA

OTTAWA, April 1st, 1975 - The Honourable Don Jamieson, Minister of Regional Economic Expansion, today announced that the Kootenays region of British Columbia and the Renfrew-Pembroke area of Ontario will continue to be eligible for industrial incentives from his Department until the end of 1975.

Mr. Jamieson said that the designation of the two regions for assistance, which had already been extended to the end of 1974, would now continue until December 31, of the present year.

The Kootenays region, which includes such urban centres as Cranbrook, Grand Forks, Kimberley, Nelson, Revelstoke, and Trail, is eligible for assistance under the Regional Development Incentives Act; the Renfrew-Pembroke region will continue to be designated as a "special area" under the Department of Regional Expansion Act.

In making the announcement, Mr. Jamieson said that the decision to extend the designations had been made after consultation with representatives of the Ontario and British Columbia governments.

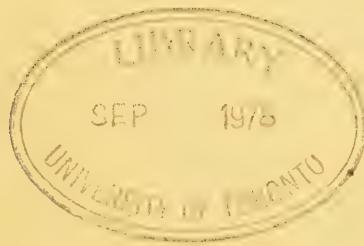
"The action we have taken", he said, "will allow additional projects to be considered for support in these two areas while discussions continue with Ontario and British Columbia on possible new economic development measures that might be undertaken before these designations expire."

- 30 -

75-4-3

Public Information Branch

Jean Caron  
Tel: (613) 996-4330





# communiqué



Expansion  
Économique  
Régionale

Regional  
Economic  
Expansion

Pour publication immédiate

## PROLONGATION DES RÉGIONS DÉSIGNÉES EN ONTARIO ET EN COLOMBIE-BRITANNIQUE

OTTAWA, le 1er avril 1975 - M. Don Jamieson, ministre de l'Expansion économique régionale, a annoncé aujourd'hui que la région des Kootenays en Colombie-Britannique et celle de Renfrew-Pembroke en Ontario continueront à être admissibles aux subventions industrielles du ministère qu'il dirige jusqu'à la fin de l'année 1975.

M. Jamieson a déclaré que la période de désignation de ces deux régions, qui avait déjà été prolongée jusqu'à la fin de l'année 1974, se continuera jusqu'au 31 décembre 1975.

La région des Kootenays, qui comprend les centres urbains de Cranbrook, Grand Forks, Kimberley, Nelson, Revelstoke et Trail, est admissible à une aide financière aux termes de la Loi sur les subventions au développement régional; quant à la région de Renfrew-Pembroke, elle continuera à être désignée à titre de "zone spéciale" aux termes de la Loi sur le ministère de l'Expansion économique régionale.

En annonçant la nouvelle, M. Jamieson a fait remarquer que la décision de prolonger les périodes de désignation avait été prise après consultation avec les représentants des gouvernements de l'Ontario et de la Colombie-Britannique.

"Cette mesure, a-t-il poursuivi, a été prise afin de permettre d'envisager le financement d'autres projets dans ces deux régions et de poursuivre, de concert avec l'Ontario et la Colombie-Britannique, l'étude des nouvelles mesures de développement économique qui pourraient être prises avant la fin de la période de désignation."

- 30 -

75-4-3

Direction des services de l'information

Jean Caron  
Tél.: (613) 996-4330





# REGIONAL DEVELOPMENT INCENTIVES

## 1974

### Questions and Answers



Regional  
Economic  
Expansion

Expansion  
Économique  
Régionale



## REGIONAL DEVELOPMENT INCENTIVES 1974

On April 1, 1974, a number of significant changes in the Regulations, guidelines and operations of the Regional Development Incentives program come into effect. These changes are designed to improve the effectiveness of the program, to be administered by the new, decentralized organization of the Department of Regional Economic Expansion.

Standard formulae are to be used to calculate the level of assistance for most projects, thereby giving entrepreneurs a clearer indication of the probable level of incentive as well as expediting the handling of applications.

The minimum sizes of projects eligible for development incentives and loan guarantees have been lowered substantially. The kinds of incentives available have been broadened to include repayable grants for some larger projects with higher risk but with good profit potential if successful.

Details of the revised program are outlined below. In addition, a summary of the changes is attached for the convenience of those familiar with the previous program.

### What type of assistance is available?

There are two basic types of incentives available: development incentives and loan guarantees.

Development incentives include the following:

- 1) Development grant (non-repayable)
- 2) Repayable development incentive (specifically repayable)
- 3) Provisional development incentive (repayable if the project achieves a certain level of profitability or other objectives specified in the offer and accepted by the applicant).

These development incentives are available individually or in combination.

They also may be combined with guarantees on loans from private lenders to provide a wide variety of assistance to fit the individual needs of entrepreneurs wishing to establish or expand industrial or commercial facilities in Canada's designated regions.

Both development incentives and loan guarantees can be provided for firms which establish new manufacturing or processing facilities or expand or modernize existing plants. Assistance for eligible commercial projects is confined to loan guarantees.

In what designated regions are these benefits available?

Development incentives and loan guarantees are available in regions designated by the Governor in Council under the authority of the Regional Development Incentives Act.

The regions designated from April 1, 1974 to December 31, 1976, include all of the Provinces of Newfoundland, Nova Scotia, Prince Edward Island, New Brunswick, Manitoba and Saskatchewan, together with all of the Province of Quebec except the Montreal-Hull corridor, and the Province of Ontario, north of the southern boundaries of the Districts of Nipissing and Parry Sound.

What industries are eligible?

Most manufacturing and processing industries are eligible for development incentives and for loan guarantees.

The list of eligible manufacturing and processing industries has been enlarged to include the grinding, mixing and blending of fertilizers and feedstuffs, drying of hides, cleaning or drying of peat moss or Irish moss, some types of concrete

or asphalt operations, and certain operations which involve mobile equipment, provided that the equipment remains in the area specified by the Minister for at least five years.

The major exceptions continue to be petroleum refining, certain parts of the pulp and paper industry, mining, and the growing harvesting or extracting of natural products. However, the processing of natural products in operations such as sawmills, fish plants or food processing plants continues to be eligible.

What types of commercial facilities are eligible for loan guarantees?

Loan guarantees can be provided for new commercial establishments which will make a significant impact on the economy of the area within a designated region.

These may include business offices, warehousing and freight-handling facilities, shopping centres, hotels or motels, convention facilities, recreation facilities, or research facilities. Recreation facilities may include marinas or a variety of tourist attractions such as museums or art camps. Eligible commercial projects must be new establishments; expansions and modernizations are ineligible.

However, it may be possible to add a new facility such as convention accommodation to an existing facility such as a motel or hotel.

Further details are available in the questions concerning loan guarantees on pages 12-15.

What amount of development incentive may one expect?

The amount of the development incentive depends mainly upon the type of project and its size in terms of capital costs and jobs created.

Three categories have been created. The first two (Sizes A and B) have standard formulae for development incentive calculations, subject to checks for viability,

need and economic benefits. Size C projects, which do not involve a standard formula, require a complete evaluation prior to establishing the level of the incentive.

The definitions of the three categories are as follows:

- a) Size A
  - projects with approved capital costs ACC of less than \$200,000 and fewer than 40 jobs.
- b) Size B
  - projects other than A cases with less than \$1.5 million ACC and fewer than 100 jobs.
- c) Size C
  - projects with at least \$1.5 million ACC, or at least 100 jobs.

Thus a \$150,000 ACC project creating 45 jobs would be Size B, while a \$1,000,000 ACC project with 110 jobs would be Size C.

The standard formulae for Size A and B projects are given below. They are based on percentages of the approved capital costs (ACC) and the average of the approved annual wages and salaries (W&S) paid during the second and third years after the commencement of commercial production. Definitions of approved capital costs and approved wages and salaries are given in a later paragraph.

- a) New Facility or New Product Expansions
  - 1) Size A projects:
    - i) Atlantic Region - 25% ACC & 30% W&S
    - ii) Other Regions - 25% ACC & 15% W&S
  - 2) Size B projects:
    - i) Atlantic Region - 25% ACC & 30% W&S
    - ii) Other Regions - 25% ACC & 15% W&S
- b) Modernizations or Volume Expansions, Sizes A and B
  - i) Atlantic Region - 20% ACC
  - ii) Other Regions - 20% ACC

The full evaluation for Size C projects includes examination of the basic eligibility criteria, the financial need, the economic impact and project viability. The recommendation by departmental officials is reviewed by an Incentives Advisory Board prior to being referred to the Minister for decision.

The ceilings for development incentive offers are:

- a) For new facilities and new product expansions, the lowest of
  - 25% of approved capital costs and \$5,000 for each direct job; (The initial 20% of capital costs may not exceed \$6,000,000.)
  - \$30,000 for each direct job created; or
  - 50% of the capital employed in the operation, or
  - 80% of the approved capital costs (for incentives determined by standard formulae).
- b) For modernizations and volume expansions, the lesser of
  - 20% of approved capital costs;
  - \$6,000,000.

Could you provide an example of an incentive calculation using a standard formula?

Assuming the applicant meets other requirements concerning equity, need, etc., consider a new facility for the Atlantic Region with estimated approved capital costs of \$100,000, employing 10 people, with forecast eligible payrolls in the second and third years of \$70,000 and \$93,000 respectively. The estimated development incentive based on 25% of the estimated approved capital costs plus 30% of the average estimated approved wages and salaries would be:

$$(25\% \times \$100,000) + (30\% \times \frac{70,000 + 93,000}{2}) = \$49,450$$

Since the incentive calculated according to the standard formula is less than any of the ceilings previously described, and detailed in the appendix, the offer would be \$49,450. The initial payment and any interim payments would be based on this offer, provided the performance is in line with the plans outlined and all terms and conditions of the offer are met. The final payment would be adjusted to

reflect the actual capital costs (approved capital costs) and the actual wage and salary bill (approved wages and salaries) defined below.

Would you define the terms used in determining the amount of a development incentive?

---

Approved Capital Costs (ACC) include the capital cost to the applicant of purchasing buildings, machinery and equipment plus the direct cost of designing, acquiring, constructing, transporting and installing the assets. Interest and insurance during construction, if normally capitalized by the applicant, are also included.

Leased machinery and equipment may be included under certain arrangements.

Transport vehicles used exclusively between two parts of an operation are eligible.

Land and automobiles are not eligible assets, nor are delivery vehicles used primarily to transport goods to locations other than parts of the same operation.

Capital to be employed in the operation is the total of:

- (a) the approved capital costs;
- (b) the value of other fixed assets (such as land);
- (c) an amount of working capital appropriate to the operation at intended plant capacity.

The number of jobs for development incentives purposes is based on the additional direct jobs in the manufacturing or processing operation. The approved wages and salaries paid to such persons are used to calculate most incentives, but it is necessary to calculate the number of jobs to ensure that the maxima, as specified in the Act, are not exceeded. The number used is the number of jobs created during the third year, normally on the basis of 200 man-days of plant operation.

Approved wages and salaries consist of the average eligible wages and salaries for the second and third years of commercial production. These include the wages, salaries and overtime pay of employees of the applicant, plus employees of independent contractors or persons working under a management contract performing work related to the manufacturing operation in the facility. Ineligible wages and salaries include excessive payments for overtime or to the principals of the enterprise.

A new product expansion is an expansion of a facility to produce a product that is significantly different from any product manufactured or processed in the facility during the past three years. It must also be established that the new product could not be manufactured or processed economically in that operation unless the facility is expanded and additional machinery and equipment installed.

What size of project can be eligible for a development incentive?

The approved capital costs for new facilities, for new product expansions, for volume expansions and for modernizations must be at least \$25,000.

However, if a new facility or new product expansion has capital costs commensurate with the nature of the undertaking, but in no case less than \$5,000, an offer can be made if at least five direct jobs are created in the operation.

How much equity capital must one invest in the project?

Normally, the applicant must provide equity equal to at least 20% of the total capital employed in the project.

For expansions and modernizations, the equity must be equal to at least 20% of the new assets and 20% of the book value of other assets of the facility at the time of application.

The amount of the equity includes share capital, surplus accounts and sub-ordinated shareholders' loans, adjusted for such items as intangibles, appraisal increases, amounts due from shareholders, capitalized pre-operating expenses or similar items which may inflate the equity figure unreasonably.

The equity requirement may be increased for high risk or sensitive projects. In certain unusual circumstances, the Minister may approve a project where the applicant's equity is less than that specified above but never when it is below 20% of the approved capital costs.

When must one provide this equity?

The equity should be committed to the project as soon as possible in order to ensure that the entrepreneur has an early stake in the operation and is committed to achieving its success. Unless special authorization is given, the equity should be provided at the latest by the start of commercial production. In any event no incentive payment will be made until the equity is provided.

Are there any exceptions to the standard formulae for size A & B cases?

Generally, no.

Standard formulae were introduced to make approvals more systematic, to indicate the probable amount of incentive and to accelerate the decision process. However, an applicant may request an exception to the standard formula. The review sequence would require a recommendation to the Minister by the Provincial Director General, by the Regional Assistant Deputy Minister and by the Advisory Board.

Must be eligible assets be new?

No.

Used buildings, machinery and equipment may be included as eligible assets, provided they are in suitable condition and purchased in arm's length transactions. It is also possible to include certain rebuilding, transporting and installation costs for assets owned by the applicant or an associated company and moved to the facility, even though the capital costs of these assets may not be included as eligible assets.

When will the development incentive normally be paid?

The first payment, of up to 80% of the approved total incentive, can be made after the plant is in commercial production and after an inspection has revealed that the project is operating in accordance with the terms of the offer.

The remainder of the approved incentive will be paid within 30 months after the start of commercial production for an expansion or modernization or within 42 months for a new plant or new product expansion; but no sooner than 24 or 36 months respectively.

Are there payment provisions for phased projects?

Yes.

Interim payments are permitted to prevent undue hardship to an entrepreneur who must install assets over an extended period of time following commencement of production such as in a multiphase project. Interim payments less than 25% of the initial payment are not authorized.

The commencement of commercial production may be certified when the requirements in relation to the first phase have been met. However, due to legislative restraints, all phases of construction must be completed within the control period,

and the eligible wage and salary bill must be calculated for years two and three following commencement of commercial production of the first phase.

What happens if the original estimates of capital costs or jobs are not met during the second and third years?

If the project is carried out substantially in accordance with the plans authorized when making the offer, adjustments will be made at the time of the final payment.

Incentives may be adjusted upwards at that time, based on increases of up to 25% above the estimated capital costs and approved new jobs. If the capital costs or jobs are less than forecast, the final payment will be based on the reduced figures.

Before making any significant change to the project, the applicant should consult with the Department because changes which alter the substance of the project may cause it to be re-evaluated.

How does the development incentive affect taxes?

Development incentive payments are exempt from income tax. However, for capital cost allowance purposes, the value of the assets of the facility must be decreased by an amount equal to the development incentive.

Are there any other conditions respecting development incentives?

Yes.

There are a number of conditions which are outlined in the Regional Development Incentives Act and Regulations. The applicant should review these in detail before submitting an application. For convenience, some of these conditions are listed below:

Applications for incentives must be received while the project is in the planning stage, before any contractual commitments are made for buildings, machinery or equipment. No incentive can be paid in respect of a project committed before an application is received.

The applicant must certify that a development incentive is a significant factor in his decision to proceed with the project.

The applicant and firms subject to control in common with the applicant must normally continue to operate other Canadian facilities manufacturing similar products at the same level or a higher level than at the time of applying for the incentive.

The applicant must co-operate with Canada Manpower Centres in the recruitment and training of personnel, and must undertake to employ, to the maximum extent practicable, residents of the region in which the facility is located.

There must be satisfactory control of pollution.

The applicant must give manufacturers in Canada a reasonable opportunity to supply, competitively, the machinery and equipment for the project and give consultants in Canada a reasonable opportunity to bid on contracts relating to the project.

Are there any deadlines?

Applicants have ninety days from the date of an offer of a development incentive to accept it.

The offer will state a mutually acceptable time by which construction and commercial production must commence. If these deadlines cannot be met, an extension may be given upon a request in advance.

Incentives can be provided only for facilities that will be brought into commercial production before December 31, 1976.

Can one get a loan guarantee to cover the balance of a project's cost in addition to the development incentive?

---

No.

Loan guarantees are not intended to cover the entire cost of the project.

They are provided to help the applicant secure the debt financing he requires from private lenders on normal terms and conditions to finance the project, over and above what he provides through his own equity, unguaranteed loans and grants from government agencies.

Must a manufacturing or processing project be eligible for development incentive assistance in order to qualify for a loan guarantee?

---

In most cases, yes.

However, if a project has been ruled ineligible for a development incentive because, in the opinion of the Minister, it is probable that the facility would be established, expanded or modernized without the provision of a development incentive, the department may confine its offer to a loan guarantee in order to ensure the provision of adequate debt financing.

Does the rule concerning prior commitments apply for loan guarantees?

Manufacturing or processing projects that have been ruled ineligible for development incentive support due to a prior commitment are also ineligible for loan guarantee assistance. However, for commercial facilities a prior commitment in the development stage of the project would not prevent the Department from offering a loan guarantee.

What is the maximum guarantee?

By regulation, the guarantee cannot exceed 90% of the total amount of the advances made by the lender. In addition, the Act precludes a loan guarantee if the loan exceeds 80% of the estimated total capital costs, after deducting the DREE development incentive or assistance from other government agencies.

How small can the project be to obtain a loan guarantee?

Projects with total capital costs of \$100,000 or over may qualify for loan guarantee assistance.

Thus a project with \$90,000 ACC, \$5,000 land and \$5,000 capitalized expenses would qualify, whereas one with \$50,000 ACC, \$5,000 land, no capitalized expenses and \$45,000 working capital would not.

Is there any fee to obtain this guarantee?

Yes.

Lenders are required to pay the Department a fee of one per cent per annum, which is ordinarily collected from the applicant and is calculated on the declining monthly balance of the portion of the loan which is guaranteed.

Can anyone provide the loan?

Any lending institution which is active in the Canadian financial community and has a demonstrated capacity to service the loan would be acceptable.

Exceptions would be lenders with questionable sources of funds, companies which are directly related to the applicant, and government bodies or agencies unless such government assistance is essential and the loan guarantee is accepted by the Minister of DREE and the Minister of Finance. The guarantee is made to a specific lender regarding a specific loan. It is not transferable or negotiable without prior approval from DREE.

Who locates the lender?

It is the applicant's responsibility to find an appropriate lender, although guidance may be provided by the DREE provincial office for applicants requiring such assistance.

How does the loan guarantee work?

There are two basic types of guarantee.

In a shared-risk guarantee, DREE shares with the lender any and all losses ultimately sustained after liquidation and realization of security held to support the loan. The share percentage is agreed in each case (e.g. 80%:20%, or 90%:10%). This type of guarantee is particularly attractive when the security has uncertain value and judgemental factors such as markets, management capacity and overall viability are of prime importance.

An incremental guarantee insures the incremental portion of a loan over and above the amount which the lender would advance with no guarantee. The guarantee covers 100% of the loss on that portion but no more. Normally, the incremental portion must not exceed:

- (a) the applicant's equity;
- (b) one-third of the total loan amount if the loan term is five years or less;
- (c) one-quarter of the total loan amount if the loan term is more than five years.

Incremental guarantees are most useful in mortgage-type lending circumstances when primary security consists of real property or other assets with an easily identifiable liquidation value.

Do the conditions concerning Canadian machinery and equipment, Canadian consultants, control of pollution and the use of Canada Manpower Centres apply for loan guarantees?

---

Yes.

How may one apply for a development incentive or loan guarantee?

Most applications will be evaluated in the province in which the project is to be located. The principal DREE processing offices are as follows:

St. John's, Nfld.	Charlottetown, P.E.I.
Halifax, N.S.	Fredericton, N.B.
Montreal, Que.	Thunder Bay, Ont.
Winnipeg, Man.	Regina, Sask.

While a prospective applicant may wish to obtain application forms or other material from the closest DREE office, he will receive more expeditious service if he deals directly with the appropriate DREE office in the province where the facility will be located.

ILLUSTRATION OF THE CALCULATION  
OF A DEVELOPMENT INCENTIVE  
USING STANDARD FORMULA

(as estimated at time of offer)

Case Data

Approved capital costs		\$100,000
Approved wage and salary bill - year 2		\$70,000
- year 3		\$93,000
Estimated working capital at full capacity		\$85,000
Incentive formula - Atlantic - 25% ACC      30% W&S		
- Other    - 25% ACC      15% W&S		
Actual number of jobs in year 3, tabulated on basis of man-days divided by number of days plant operated	10	

Incentive Calculation - if project is in Atlantic Region.

$$\begin{aligned}
 25\% \times \$100,000 \text{ ACC} &= \$25,000 \\
 30\% \times \text{salary \& wage bill} & \\
 .3(\underline{70,000 + 93,000}) &= \underline{\$24,450} \\
 2 & \\
 & \underline{\$49,450}
 \end{aligned}$$

Incentive Calculation - if project is not in Atlantic Region.

$$\begin{aligned}
 25\% \times \$100,000 &= \$25,000 \\
 .15(\underline{70,000 + 93,000}) &= \underline{\$12,225} \\
 2 & \\
 & \underline{\$37,225}
 \end{aligned}$$

Cross-check to ensure that incentive is within the maxima established by legislation and guidelines.

1. One half of capital employed

$$.5(100,000 + 85,000) = \underline{\$92,500}$$

2. Maximum formula established  
by legislation

$$\begin{aligned}
 25\% \text{ of } 100,000 \text{ ACC} &= \$25,000 \\
 \$5,000 \times 10 \text{ jobs} &= \underline{\$50,000} \\
 & \underline{\$75,000}
 \end{aligned}$$

3. \$30,000 per job  
30,000 x 10 jobs = \$300,000

4. 80% of \$100,000 ACC = \$80,000

Since the incentive does not exceed any of the four ceilings,  
the offer is \$49,450.

SUMMARY OF CHANGES TO THE  
REGIONAL DEVELOPMENT INCENTIVES PROGRAM

A number of significant changes in the RDIA program will come into effect on April 1, 1974. For the benefit of those already familiar with the program, a list of these changes follows:

- Some new regions have been designated, some have had designation extended and others have ceased to be designated.
- Standard formulae are to be used to calculate the level of incentive for most projects. This will give entrepreneurs a clearer indication of the probable incentive, and will expedite the handling of operations.
- Large projects may be offered a wider range of development incentives, including some which are repaid specifically or provisionally, in whole or in part. These can be used in combination with non-repayable incentives (grants) or with loan guarantees.
- Smaller projects are now eligible for development incentives. The minimum capital cost for new facilities, new product expansions, expansions to produce similar products, and modernizations, is reduced to \$25,000. If five or more direct jobs are created, a new facility or new product expansion may have lower capital costs, but in no case may these costs be less than \$5,000.
- The list of eligible industries has been enlarged to include the grinding, mixing and blending of fertilizers and feedstuffs, drying of hides, cleaning or drying of peat moss or Irish moss, some types of concrete or asphalt operations, and certain operations involving

mobile equipment, provided that the equipment remains in the area specified by the Minister for at least five years.

- Eligible assets may now include certain off-site assets used exclusively for the operation, such as transportation vehicles (other than passenger motor vehicles) used between separate sections of a facility.
- Under special circumstances, leased machinery and equipment may be considered as eligible assets for incentive purposes.
- Increases over the original estimates of approved capital costs and new jobs may be accepted up to an additional 25 per cent instead of the previous 15 per cent.
- An incentive for a new facility is contingent upon the continued operation, at the same level or at a higher level than at the time of applying for the incentive, of all other Canadian plants of the applicant, or firms subject to the control of the applicant, which manufacture similar products.
- Fees for loan guarantees have been reduced to 1 per cent per annum calculated on the declining monthly balance of the portion of the loan which is guaranteed.
- The minimum total capital cost for manufacturing or processing facilities or for commercial facilities receiving loan guarantees has been reduced to \$100,000.
- Research facilities have been added to the list of establishments eligible for loan guarantees.







- Le coût d'immobilisation minimal qui doit être engagé pour les établissements de fabrication ou de transformation ou les établissements commerciaux bénéficiant de garanties de prêts à être réduit à \$100,000.
- Les établissements de recherche ont été ajoutés à la liste des entreprises admissibles aux garanties de prêts.

- On a allongé la liste des activités industrielles admissibles de manière à y inclure la mouture, le malaxage ou mélange d'engrais ou d'aliments pour les animaux, le séchage des peaux, le nettoyage ou le séchage de tourbe ou de mousse d'Irlande, certaines entreprises mobiles de fabrication ou de transformation, phalote, certaines entreprises mobiles de fabrication ou de transformation, à condition que le matériel utilise reste dans le secteur précis par le ministre pendant au moins cinq ans.
- L'actif admissible peut maintenir en l'globier certains éléments d'actif situés en dehors de l'emplacement principal et servant exclusivement à l'exploitation, notamment les véhicules de transport (autres que les véhicules à moteur non utilisées) utilisées entre des sections distinctes d'un établissement.
- Dans certaines circonstances spéciales, l'outillage et le matériel lourds peuvent être considérés comme des actifs admissibles aux fins des subventions, on peut maintenant dépasser, dans une proportion maximale de 25% au lieu de 15% auparavant, le coût d'immobilisation approuvé et le nombre d'emplois créés droits sur le solde mensuel décroissant de la partie du prêt qui est garantie.
- Dans le cas d'une subvention touchant un nouvel établissement, toutes les demandes de subvention à été faites.
- Dans le cas d'une subvention touchant un nouveau établissement, toutes les autres usines canadiennes du redépliant ou des entreprises soumises à son contrôle fabriquant des produits semblables doivent continuer leur exploitation au même rythme ou à un rythme supérieur à celui de l'époque où la tation au moment de la subvention a été faite.
- Les droits de garanties de prêts ont été réduits à 1% par année et sont calculés sur le solde mensuel décroissant de la partie du prêt qui est garantie.

Un certain nombre de changements importants au programme LSDR entrent en vigueur le 1<sup>er</sup> avril 1974. La liste qui suit a été préparée à l'intention de ceux qui connaissent bien le programme.

- De nouvelles régions ont été désignées, certaines ont bénéficié d'une prolongation, d'autres ne le sont plus.
- Pour la plupart des projets, des formules types servent d'utilisées pour calculer le montant de l'aide, ce qui permettra aux entreprises de se faire une idée plus juste du montant probable de la subvention et accélérer la demande.
- Les projets de grande envergure peuvent bénéficier d'une gamme plus variée de stimulants au développement, dont certains sont obligatoirement ou conditionnellement remboursables, en tout ou en partie. On peut combiner ces dernières avec des stimulants non remboursables (subventions) ou avec des distributions avec remboursables, en tout ou en partie.
- Des projets de moindre envergure sont maintenant admissibles aux subventions pour les nouveaux établissements, les agrandissements en vue de permettre la fabrication de nouveaux produits ou des produits semblables et les modernisations. Si au moins 5 employés directs sont créés, le coût d'immobilisation pour un nouvel établissement ou un agrandissement en vue d'un nouveau produit peut être moins élevé, mais en aucune circonstance inférieur à \$5,000.

Comme la subvention ne dépasse aucun des quatre plafonds, l'offre est de \$49,450.

$$\begin{array}{rcl} \hline \hline & & \\ \$ 80,000 & = & 4. \text{ 80% de } \$100,000 \text{ CIA} \\ & & \end{array}$$

$$\begin{array}{rcl} \hline \hline & & \\ \$300,000 & = & 3. \$30,000 \text{ par employé} \\ & & 30,000 \times 10 \text{ employés} \end{array}$$

\$ 75,000

\$ 50,000

\$ 25,000

\$ 5,000 X 10 employés

25% de 100,000 CIA

2. Montants maxima prévus par La Loi

\$ 92,500

.5 (100,000 + 85,000)

1. La moitié du capital affecté

Les limites fixées par La Loi et les directives internes.

Procéder à une contre-verification afin d'assurer que la subvention se situe dans

\$ 37,225

2

.15 (70,000 + 93,000)

\$ 12,225

\$ 25,000

25% X \$100,000

Calcul de la subvention - projet hors de la région de l'Atlantique

\$ 49,450

2

.3 (70,000 + 93,000)

\$ 24,450

30% X salaires et traitements

\$ 25,000

25% X \$100,000 de CIA

Calcul de la subvention - projet dans la région de l'Atlantique

Nombre définitif d'employés à la 3<sup>e</sup> année, calcul en divisant les jours-hommes par le nombre de jours d'exploitation de l'usine

Formule de la subvention - Atlantique - 25% du CIA + 30% S et T

- Autres - 25% du CIA + 15% S et T

\$ 85,000

Fonds de roulement estimatif à pleine capacité

\$ 93,000

- 3<sup>e</sup> année

\$ 70,000

Salaires et traitements approvés - 2<sup>e</sup> année

\$100,000

Cout d'immobilisation approuvé

Donsées du projet

(chiffres estimatifs au moment de l'offre)

DEVELOPPEMENT AU MUYEN DE LA FORMULE TYPE

EXEMPLE DE CALCUL D'UNE SUBVENTION AU

Est-ce que les conditions relatives à l'outillage et au matériel canadiens, aux experts-conseils canadiens, au contrôle de la pollution et à l'utilisation des Centres de main-d'œuvre du Canada s'appuient aussi aux garanties de prêts?

Oui.

Comment peut-on présenter une demande de subvention au développement ou de garantie de prêt?

La plupart des demandes seront évaluées dans la province où le projet doit être réalisé.

Les principaux bureaux du MERR sont situés aux endroits suivants:

projet.

Alors qu'un requérant peut désirer recevoir les formulaires de demande et autre matière	du bureau du MERR le plus rapproché, il obtiendra cependant un service plus rapide	s'il s'adresse directement au bureau du MERR de la province où il entend réaliser son
---	--	---

projet.

projet

Qui doit trouver le prêteur ?

Qui doit trouver le prêteur ?

Il incombe aux requérants de trouver eux-mêmes un prêteur approprié ou unique les relevant qui en ont besoin puisquent obtenu une aide à cet égard du bureau provincial.

Cial du MEEF.

Quelles sont les modalités de la garantie de prêt ?

Dans le cas d'une garantie à risques partagés, le MEEF assume avec le prêteur toute dette pouvant être finalement subie, après liquidation et réalisation du nantissement à l'appui du prêt. Dans chaque cas, on entend sur le pourcentage du partage (ex. 80% - 20%, 90% - 10%). Ce genre de garantie est particulièrement alléchante lorsqu'en effet comme les marchés, la capacité de l'administration et la viabilité dans son éngagement est d'une valeur incertaine et que certains facteurs fondés sur le nantissement sont d'une valeur incertaine et que certains facteurs fondés sur le nantissement sont de toute première importance.

Par ailleurs, une garantie d'accroissement permet d'assurer la partie d'un prêt qui dépasse la somme que le prêteur est disposé à avancer sans garantie. La garantie couvre 100% des pertes sur la partie excédentaire seulement. Normalement, la partie excédentitaire ne doit pas dépasser :

a) La mise de fonds du demandeur ;

b) Le tiers du montant total du prêt si la durée du prêt est de cinq ans ou moins ;

c) Le quart du montant total du prêt si la durée du prêt est de plus de cinq ans.

Les garanties d'appoint sont très utiles pour les prêts du type hypothécaire lorsqu'il existe un autre moyen de financement qui ne convient pas au prêteur.

Le nantissement principal se compose de biens immobiliers ou autres actifs ayant une valeur de liquidation facilement déterminable.

du MÉR.

spécifique. On ne peut ni la transférer ni la négocier sans l'approbation préalable La garantie d'un prêt donne est accordée à un prêteur spécifique à l'égard d'un prêt garantie de prêt ne soit acceptée par le ministre du MÉR et le ministre des Finances. Ainsi, à moins que cette aide gouvernementale ne soit essentielle et que la garantie, dans certains cas avec le requérant ainsi que les agences ou les organismes du gouvernement exclus les prêteurs dont les sources de fonds sont doublées, les sociétés ayant

qu'elle peut administrer le prêt, serait acceptable.

Toute institution prêteuse, active sur le marché financier canadien, qui a démontré qu'il peut prêter?

garantie.

Les prêteurs doivent payer au ministère un droit de 1% par année généralement imputé au requérant et calculé sur le solde mensuel décroissant de la partie du prêt qui est

Oui.

y-a-t-il un droit à payer pour obtenir une garantie?

serait pas.

Ainsi, un projet comportant \$90,000 de CIA, \$5,000 de terrain et \$5,000 de dépenses d'immobilisation serait admissible alors qu'un projet compactant \$50,000 du CIA, \$5,000 de terrain, aucune dépense d'immobilisation et \$45,000 de fonds de roulement ne le

admissibles à une garantie de prêt.

Les projets dont le coût d'immobilisation total atteint \$100,000 ou plus peuvent être ou elle doit être l'ampliement minimale d'un projet aux fins d'une garantie de prêt?

taux.

au développement du MERR ou du montant d'aide provenant d'autres organismes gouvernementaux dépasse 80% du coût d'immobilisation estimatif total, déduction faite de la subvention avancées par le prêteur. De plus, la loi interdit toute garantie de prêt si le prêt suivant les règlements, la garantie ne peut dépasser 90% du montant total des sommes

#### Quelle est la garantie de prêt maximale?

Le ministère offre une garantie de prêt.

Ceux, un engagement antérieur au stade de l'élaboration du projet n'empêcherait pas missibles à une garantie de prêt. Cependant, dans le cas des établissements commerciaux au développement en raison d'engagements antérieurs sont parfois indubvement au développement qui ont été jugés inadmissibles à une

#### Les projets de fabrication ou de transformation qui sont jugés inadmissibles à une

Est-ce que le règlement ayant trait aux engagements antérieurs s'applique aux garanties?

d'emprunts.

une garantie de prêt au demandant afin de lui assurer un financement adéquat sous forme ou modérée sans l'aide d'une subvention, le ministère peut décider d'offrir seulement que, de l'avis du Ministre, il est probable que l'établissement serait implanté, agrandi Cependant, si un projet a été jugé inadmissible à une subvention au développement parce

Dans la plupart des cas, oui.

#### Un projet de fabrication ou de transformation doit-il être admissible aux subventions au développement pour être éligible aux garanties de prêts?

Un projet de fabrication ou de transformation doit-il être admissible aux subventions au développement pour être éligible aux garanties de prêts?

d'organismes du gouvernement.

en plus de sa propre mise de fonds, des prêts non garantis et des subventions provenant

Les garanties de prêts ne visent pas à couvrir tous les coûts d'un projet. Elles ont pour objet d'aider le rédempteur à obtenir des conditions normales, sous forme d'emprunts auprès de prêteurs privés. Les fonds nécessaires au financement de son projet,

• UON

vrant le reste des couts d'un projet?

Peut-on obtenir, en plus de la subvention au développement, une garantie de prêt cou-

tation commerciale sera à posteriori au 31 décembre 1976.

Aucune subvention ne peut être accordée pour un établissement dont la mise en exploitation

J. advance.

La lettre d'offre identifie la date mutuellelement acceptable pour le début de la construction et la mise en exploitation commerciale. Si ces délais ne peuvent être respectés, on pourra obtenir une prolongation à condition de présenter une demande à

subvention est faite, pour accepter cette dernière.

Les régulateurs disposent de 90 jours, à compter de la date à laquelle une offre de

Y-a-t-il des délais?

Le cadre du projet.

Le régulateur doit accorder aux fabricants canadiens des occasions raisonnables de lui fournir, de façon concurrentielle, l'outillage et le matériel requis pour le projet et donner aux experts-conseils canadiens une chance raisonnable de soumettre dans

Un contrôle satisfaisant de la pollution devra être exercé.

Le recruteur doit collaborer avec les Centres de main-d'œuvre du Canada pour le recrutement et la formation du personnel; il doit aussi s'engager à employer, dans toute la mesure du possible, des habitants de la région où son établissement est situé.

que où il a présenté une demande de subvention.

des produits semblables, au même rythme ou à un rythme supérieur à celui de l'épo-  
doivent continuer à exploiter leurs autres établissements canadiens fabriquant  
le requérant et les entreprises soumises à un contrôle commun avec le requérant

constitue un facteur déterminant dans sa décision d'entreprendre le projet.  
Le requérant doit signer une déclaration à l'effet que l'octroi d'une subvention

projet engage avant la présentation de la demande.

batiments, de l'outillage ou du matériel. Aucune subvention n'est versée pour un  
tien du projet, avant que tout engagement contractuel ne soit pris à l'égard des  
On doit envoyer toute demande de subventions au cours de la phase de planifica-

unes de ces conditions:  
dier ces documents à fond avant de présenter sa demande. Voici une liste de quelques-  
Règlements sur les subventions au développement régional. Le requérant devrait étu-  
Il existe un certain nombre de conditions, énumérées dans le texte de la loi et des  
oui.

Les subventions au développement sont-elles soumises à d'autres conditions?

sement doit être réduite d'un montant égal à la subvention au développement.

aux fins d'allocation en court du capital, la valeur des éléments d'actif de l'établis-  
Les versements de subventions au développement sont exonérés d'impôt. Cependant,

Comment les subventions au développement influent-elles sur l'impôt?

traiiner sa réévaluation.

ter le ministère, car des changements modifiant la nature d'un projet peuvent en-  
Avant d'apporter des changements importants au projet, le requérant devrait consul-

influer à celui qui a été prévu, le versement final sera réduit en conséquence.  
approuves. Si, par contre, le court d'immobilisation ou le nombre d'emplois est

Le reste de la subvention approuvée est versée dans les 30 mois suivant la mise en exploitation commerciale lorsqu'il s'agit d'un agrandissement ou d'une modernisation ou, dans les 42 mois, lorsqu'il s'agit d'une nouvelle usine ou d'un agrandissement en vue d'un nouveau produit, mais jamais avant 24 ou 36 mois respectivement.

Prévoit-on des modalités de paiement dans les cas de projets échelonnés?

Oui.

On permet des versements provisoires pour éviter un fardeau trop lourd à l'entreprise qui doit installer des éléments d'actif pendant une période de temps prolongée après la mise en exploitation commerciale peut être certifiée lorsqu'on a satisfait aux exigences de la première phase.

Qu'arrive-t-il si on n'atteint pas, au cours de la deuxième et de la troisième années, le nombre d'emplois prévus à l'origine?

Si dans l'ensemble le projet est mis en oeuvre conformément aux plans autorisés au moment de l'offre, des rajustements seront faits au versement final.

On peut alors relever le montant de la subvention en s'appuyant sur des augmentations n'excédant pas 25% du coût d'immobilisation estimatif et du nombre de nouveaux emplois.

inspection a révélé que le projet fonctionne conformément aux conditions de l'offre. Le premier versement, pouvant s'élever à 80% de la subvention totale approuvée, peut-être effectué après que l'usine a été mise en exploitation commerciale et qu'une A quel moment la subvention au développement est-elle normalement versée?

se faire partie de l'actif admissible.

Le tableau ci-dessous, bien que le coût d'immobilisation de ces éléments d'actif ne puisse être établi aisement, indique le coût d'immobilisation de ces éléments d'actif nécessaires pour une entreprise associée et qui ont été démenagés sur les lieux de production, de transport et d'installation d'éléments d'actif appartenant au client dans le cadre de transactions à distance. On peut en outre inclure certains coûts de matériel ayant déjà servi à condition que le tout soit en bon état et achète dans le cadre de transactions à distance.

Il est permis d'inclure dans l'actif admissible les biens, l'outillage et le Non.

L'actif admissible doit-il être nouveau?

subventions.

Il faudrait alors que une recommandation en ce sens soit adressée au Ministre par le directeur général provincial, le sous-ministre adjoint régional et le Conseil des détermine le montant probable des subventions et accélérer la prise de décision. Cependant, un demandeur peut demander une exception soit faite aux formules types. On a adopté les formules types pour rendre les approbations plus systématiques,

Généralement pas.

Y a-t-il des exceptions aux formules types pour les projets de catégorie A et B?

effectue avant que la mise de fonds ne soit versée. A moins d'une autorisation spéciale, la mise de fonds doit être versée au plus tard lors de la mise en exploitation commerciale. De toute façon, aucun versement ne sera effectué avant que la mise de fonds ne soit versée.

Quand doit-on formuler La mise de fonds?

La mise de fonds doit être engagée le plus tôt possible afin de s'assurer que l'entrepreneur se sente dès le début lié au projet et soit résolu à le mener à bien.

On peut exiger une plus grande mise de fonds dans le cas de projets très risqués ou probables. Dans certaines circonstances exceptionnelles le Ministre peut approuver un projet où la mise de fonds du requérant est moins élevée que celle prescrite plus haut, mais elle ne doit jamais être inférieure à 20% du coût d'immobilisation approuvé.

Le montant de la mise de fonds du requérant est établi au moment de la mise de fonds. analogues qui peuvent gonfler considérablement le montant de la mise de fonds.

Les prêts subordonnés des actionnaires, ajustés pour tenir compte des valeurs immobilières, des augmentations d'évaluation, des sommes dues par les actionnaires, des terrielles, des capitalisations d'évaluation, des sommes dues par les actionnaires, des dépenses capitales encourues avant la mise en exploitation ou des autres postes

immobilisations de l'établissement au moment de la demande.

Dans le cas d'un agrandissement ou d'une modernisation, la mise de fonds doit représenter au moins 20% du total du nouvel actif et de la valeur comptable des autres

total affecté au projet.

Normalement, la mise de fonds du requérant doit représenter au moins 20% du capital

Quelle doit être la mise de fonds dans un projet?

sont créées directement dans l'entreprise.

Toutefois, si un nouveau établissement ou un agrandissement en vue d'un nouveau projet comporte un coût d'immobilisation proportionné à la nature de l'entreprise, mais en aucun cas inférieur à \$5,000, une offre pourra être faite si cinq emplois au moins sont créés directement dans l'entreprise.

Quelle amélioration doit avoir un projet pour bénéficier d'une subvention au développement ?

Le coût d'immobilisation approuve pour les nouveaux établissements, les agrandissements en vue d'un nouveau produit, les agrandissements en vue de l'augmentation de la production et les modernisations doit atteindre au moins \$25,000.

Un agrandissement en vue d'un nouveau produit designé l'agrandissement d'un établissement ne permet pas de permettre la fabrication d'un produit qui offre considérablement de tout produit fabriqué ou transformé dans l'établissement au cours des trois années suivant le produit fabriqué ou bien établir que le produit en question ne saurait être fabriqué ou transformé économique économiquement dans l'entreprise sans que l'entreprise soit agrandi et que de l'outillage et du matériel supplémentaires ne soient nécessaires. Il doit par ailleurs être bien établi que le produit en question ne saurait être fabriqué ou transformé dans l'établissement au cours des trois années suivant le produit fabriqué ou transformé dans l'établissement dans l'outillage et du matériel supplémentaires ne soit agrandi et que de l'outillage et du matériel supplémentaires ne soient nécessaires.

Les salaires et traitements approuvés comprennent la moyenne des traitements et salaires admissibles pour la deuxième et la troisième années d'exploitation commerciale, y compris les salaires, les traitements et la rémunération des heures supplémentaires des employés du restaurant, plus ceux des employés d'entrepreneurs indépendants ou des personnes embauchées aux termes d'un contrat de service ou de gestion pour accomplir des travaux liés aux opérations manufacturières de l'établissement.

Le nombre d'employés afin de veiller à ce que le maximum stipulé par la loi ne soit pas dépassé. Le nombre d'employés utilisée pour évaluer les montants maxima correspond au nombre d'employés créés pendant la troisième année, généralement sur la base de 200 jours-hommes d'opération de l'usine.

Le nombre d'employés aux fins des subventions au développement designé le nombre d'employés supplémentaires créés directement dans l'entreprise de fabrication ou de transformation. Dans le calcul de la plupart des subventions, on se fonde sur les salaires et traitements approuvés versés à ces employés, mais on calcule également le nombre d'employés utilisés pour évaluer les montants maxima égalelement.

Le nombre d'employés aux fins des subventions au développement designé le nombre d'employés supplémentaires créés directement dans l'entreprise de fabrication ou de transformation, dans le calcul de la plupart des subventions, on se fonde sur les salaires et traitements approuvés versés à ces employés, mais on calcule également le nombre d'employés utilisés pour évaluer les montants maxima égalelement.

Le capital affecté à l'entreprise désigne globalement :

- a) Le coût d'immobilisation approuvé;
- b) La valeur des autres immobilisations (comme le terrain); et
- c) un montant de fonds de roulement permettant l'exploitation de l'entreprise à sa capacité prévue.

Les véhicules de livraison utilisés principalement pour le transport des marchandises aillent au vers d'autres sections d'un même établissement.

Le terrain et les automobiles ne font pas partie de l'actif admissible, non plus que

Dans certains cas, le coût de l'outillage et du matériel lourds peut faire partie du coût d'immobilisation. Les véhicules de transport utilisés exclusivement entre deux sections d'un établissement sont admissibles.

Le coût d'immobilisation approuvé (CIA) désigne le coût en capital que le redoutant constuction sont également inclus lorsqu'ils sont normalement capitalisés par le lation des éléments d'actif. Les intérêts et les assurances pendant les travaux de rect lie à la conception, l'acquisition, la construction, le transport et l'install- doit assumer pour l'achat de bâtiments, d'outillage et de matériel plus le coût di- le coût d'immobilisation approuvé (CIA) désigne le coût en capital que le redoutant vention au développement?

Voudriez-vous définir les termes utilisés dans l'établissement du montant d'une sub-

Le paiement final sera ajusté de façon à tenir compte des coûts définitifs d'im- mobilisation (coûts d'immobilisation approuvés) et du montant définitif des salaires et traitements (salaires et traitements approuvés) définis plus loin.

puisque le montant de la subvention calculé d'après la formule type est inférieur à un ou l'autre des plafonds précedemment décrits et épliqués en détail dans l'annexe, il offre serait de \$49,450. Le premier versement comme tout versement provisoire sera donc calculé d'après cette offre, à condition que la mise en oeuvre du projet soit conforme au plan proposé et rencontre tous les termes et conditions de l'offre.

$$(25\% \times \$100,000) + (30\% \times \frac{\$70,000 + \$93,000}{2}) = \$49,450$$

matifs approuvés, et se calculerait comme suit:

pourriez-vous donner un exemple de calcul d'une subvention à l'aide d'une formule type ? A supposer que le régulateur satisfait aux exigences touchant la mise de fonds, les besoins, etc., prenons l'exemple d'un nouvel établissement dans la région de l'Atlantique qui emploie dix personnes, dont le cout d'immobilisation estimatif approuvé est de \$100,000 et dont les montants de remunération admissibles prévus pour la deuxième et la troisième années d'exploitation sont de \$70,000 et \$93,000 respectivement. La subvention estimative au développement serait alors fondée sur 25% du cout d'immobilisation estimatif approuvé plus 30% de la moyenne des salaires et traitements estimatifs.

a) Dans le cas de nouveaux établissements et d'agrandissements en valeur d'un nouveau produit, le montant des montants suivants:

- 25% du coût d'immobilisation approuvé et \$5,000 pour chaque emploi créé directement (la première tranche de 20% du coût d'immobilisation ne doit pas dépasser \$6,000,000); ou
- \$30,000 pour chaque emploi créé directement; ou
- 50% du capital affecté à l'entreprise; ou
- 80% du coût d'immobilisation approuvé (dans le cas des subventions déterminées par les formulaires types).

b) Dans le cas des modernisations et des agrandissements en vue d'une augmentation de la production, le montant des deux montants suivants:

- 20% du coût d'immobilisation approuvé; ou
- \$6,000,000.

tion. Les montants maxima offerts à titre de subventions sont :  
hauts fonctionnaires du ministère avant qu'elles soit envoyée au Ministre pour déci-  
jet et de sa viabilité. Le Conseil des subventions étudie la recommandation des  
de base d'admissibilité, des besoins financiers, des incidences économiques du pro-  
l'évaluation complète des projets de catégorie C comprend l'analyse des critères

ii) Autres régions - 20% du CIA  
i) Région de l'Atlantique - 20% du CIA

A et B

b) Modernisation ou agrandissement en vue d'augmenter la production, catégorie

ii) Autres régions - 25% du CIA et 15% des SET  
i) Région de l'Atlantique - 25% du CIA et 30% des SET

2) Projets de catégorie B:

ii) Autres régions - 25% du CIA et 15% des SET  
i) Région de l'Atlantique - 25% du CIA et 30% des SET

1) Projets de catégorie A:

a) Nouvel établissement ou agrandissement en vue d'un nouveau produit

et des salaires et des traitements approuvés est donné plus loin.  
en exploitation commerciale. La définition des couts d'immobilisation approuvés  
prouve (SET) versés pendant la deuxième et la troisième année suivant la mise  
en exploitation commerciale (CIA) et sur la moyenne des salaires et des traitements annuels ap-  
prouvés ci-dessous. Elles sont basées sur des pourcentages du coût d'immobilisa-  
tion approuvée (CIA) et sur la moyenne des salaires et des traitements annuels ap-  
prouvés (SET) versés pendant la deuxième et la troisième année suivant la mise  
en exploitation commerciale. La définition des couts d'immobilisation approuvés  
et des salaires et des traitements approuvés est donnée plus loin.

Les formules types utilisées en rapport avec les projets de catégorie A et B sont

de \$1,000,000 tout en entraînant la création de 110 emplois salariés de catégorie C.  
45 emplois entraînent dans la catégorie B, tandis qu'un projet dont le CIA salariés  
Donc, un projet dont le CIA salarié de \$150,000 et qui entraînerait la création de

On a établi trois catégories de projets. Dans le cas des deux premières (catégorie A et B), des formules types permettent de calculer le montant des subventions au développement sous réserve de vérifications touchant la viabilité de l'entreprise, la nécessité de la subvention et la contribution du projet à l'économie. Les projets de la catégorie C, auxquels ne s'applique pas de formule type, exigent une évaluation complète avant que le montant de la subvention ne soit fixé.

Comment déterminer-t-on la montant des subventions au développement? La montant de la subvention au développement dépend principalement du genre de projet envisagé et de son ampleur en ce qui a trait aux coûts d'immobilisation et au nombre d'emplois créés.

Il peut s'agir de bureaux d'affaires, d'installations d'entreposage et de manutention des marchandises, de centres commerciaux, d'hôtels ou de motels, de centres de congrès, de centres récréatifs ou de centres de recherche. Les centres récréatifs peuvent comprendre des ports de plaisance, diverses attractions touristiques comme les musées ou les camps artistiques. Ne peuvent bénéficier de l'aide que les nouveaux établissements commerciaux; les agrandissements et les modernisations sont exclus. Il est toutefois possible d'ajouter à un établissement existant, comme un motel ou un hôtel, de nouvelles installations pour la tenue de congrès par exemple.

## QUESTIONNAIRE

1. L'implantation aura une incidence déterminante sur l'économie de la région.

On peut accorder des garanties de prêts aux nouveaux établissements commerciaux dont quelques genres d'établissements commerciaux sont applicables les garanties de prêts?

Sont toujours exclus le raffinage du pétrole, certains secteurs de l'industrie des pâtes et papiers, l'exploitation minière de même que la culture, la récolte ou l'extraction de produits naturels. Toutefois, la transformation de produits naturels dans des entreprises comme les scieries, les usines de traitement du boissons, ou les usines de transformation des produits alimentaires continue d'être admissible.

cinq ans.

On a allongé la liste des industries de fabrication et de transformation admissibles la plupart des entreprises de fabrication et de transformation sont admissibles aux subventions et aux garanties de prêts.

Quelles sont les entreprises admissibles?

Nouveau-Brunswick, du Manitoba et de la Saskatchewan, toute la province de Québec à l'exception du corridor Montréal - Hull, de même que la partie qui se trouve au nord des limites sud des districts de Nipissing et de Parry Sound dans la province de l'Ontario.

À l'exception du corridor Montréal - Hull, de même que la partie qui se trouve au nord des limites sud des districts de Nipissing et de Parry Sound dans la province de l'Ontario.

provinces de Terre-Neuve, de la Nouvelle-Écosse, de l'Île-du-Prince-Édouard, du Québec et des régions désignées du 1<sup>er</sup> avril 1974 au 31 décembre 1976 englobent l'ensemble des régions au développement régional.

Les subventions au développement et les garanties de prêts sont disponibles dans les régions désignées par le Gouvernement en Conseil sous l'autorité de la Loi sur les subventions au développement régional.

Quelles sont les régions où cette aide est disponible?

Les subventions au développement et les garanties de prêts peuvent être accordées aux entreprises qui implanteront des établissements de fabrication ou de transformation, ou encore qui agrandissent ou modernisent des usines déjà en place. Les établissements commerciaux, par contre, ne sont admissibles qu'aux garanties de prêts.

Les subventions au développement et les garanties de prêts peuvent être accordées aux établissements commerciaux ou industriels dans les régions désignées du Canada. Aide afin de répondre aux besoins des entreprises désirant implanter ou agrandir des bureaux du secteur privé. De cette façon, le ministère entend diversifier son offre de services à des garanties sur des prêts consentis par les députés du secteur privé. De cette façon, le ministère offre une aide à la fois.

- 1) Les subventions au développement (non remboursables);
- 2) Les subventions au développement remboursables (obligatoirement remboursables);
- 3) Les subventions au développement dites conditionnelles (éventuellement remboursables, si l'entreprise atteint un certain niveau de rentabilité ou d'autres objectifs spécifiques dans l'offre et acceptées par le demandant).

net:

Le ministère offre deux types distincts de stimulants, à savoir les subventions au développement et les garanties de prêts. Les subventions au développement comprennent deux genres d'aide peut-on bénéficier?

Le 1<sup>er</sup> avril 1974, d'importants changements concernant les réglements, les directives et la réglementation régionale ont été apportés au programme de subventions au développement régional en vertu de l'aide à l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers.

Le nouveau programme de subvention régionale a été mis en place pour encourager l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et pour favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs. Il vise à stimuler l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et à favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs.

Le nouveau programme de subvention régionale a été mis en place pour encourager l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et pour favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs.

Le nouveau programme de subvention régionale a été mis en place pour encourager l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et pour favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs.

Le nouveau programme de subvention régionale a été mis en place pour encourager l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et pour favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs.

Le nouveau programme de subvention régionale a été mis en place pour encourager l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et pour favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs.

Le nouveau programme de subvention régionale a été mis en place pour encourager l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et pour favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs.

Le nouveau programme de subvention régionale a été mis en place pour encourager l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et pour favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs.

Le nouveau programme de subvention régionale a été mis en place pour encourager l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et pour favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs.

Le nouveau programme de subvention régionale a été mis en place pour encourager l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et pour favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs.

Le nouveau programme de subvention régionale a été mis en place pour encourager l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et pour favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs.

Le nouveau programme de subvention régionale a été mis en place pour encourager l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et pour favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs.

Le nouveau programme de subvention régionale a été mis en place pour encourager l'investissement dans les secteurs d'activité non manufacturiers et pour favoriser l'expansion des entreprises existantes dans ces secteurs.



Expansion  
Régional  
Économique  
Expansion  
Régional  
Économique  
Expansion  
Régionale



Questions et réponses

1974  
REGIONAL  
AU DEVELOPPEMENT  
SUBVENTIONS

CAI  
ER  
75R22

## SUMMARY OF CHANGES TO THE REGIONAL DEVELOPMENT INCENTIVES PROGRAM

A number of significant changes in the RDIA program will come into effect on April 1, 1974. For the benefit of those already familiar with the program, a list of these changes follows:

- Some new regions have been designated, some have had designation extended and others have ceased to be designated.
- Standard formulae are to be used to calculate the level of incentive for most projects. This will give entrepreneurs a clearer indication of the probable incentive, and will expedite the handling of operations.
- Large projects may be offered a wider range of development incentives, including some which are repaid specifically or provisionally, in whole or in part. These can be used in combination with non-repayable incentives (grants) or with loan guarantees.
- Smaller projects are now eligible for development incentives. The minimum capital cost for new facilities, new product expansions, expansions to produce similar products, and modernizations, is reduced to \$25,000. If five or more direct jobs are created, a new facility or new product expansion may have lower capital costs, but in no case may these costs be less than \$5,000.
- The list of eligible industries has been enlarged to include the grinding, mixing and blending of fertilizers and feedstuffs, drying of hides, cleaning or drying of peat moss or Irish moss, some types of concrete or asphalt operations, and certain operations involving mobile equipment, provided that the equipment remains in the area specified by the Minister for at least five years.
- Eligible assets may now include certain off-site assets used exclusively for the operation, such as transportation vehicles (other than passenger motor vehicles) used between separate sections of a facility.
- Under special circumstances, leased machinery and equipment may be considered as eligible assets for incentive purposes.
- Increases over the original estimates of approved capital costs and new jobs may be accepted up to an additional 25 per cent instead of the previous 15 per cent.
- An incentive for a new facility is contingent upon the continued operation, at the same level or at a higher level than at the time of applying for the incentive, of all other Canadian plants of the applicant, or firms subject to the control of the applicant, which manufacture similar products.
- Fees for loan guarantees have been reduced to 1 per cent per annum calculated on the declining monthly balance of the portion of the loan which is guaranteed.
- The minimum total capital cost for manufacturing or processing facilities or for commercial facilities receiving loan guarantees has been reduced to \$100,000.
- Research facilities have been added to the list of establishments eligible for loan guarantees.



## RÉSUMÉ DES CHANGEMENTS APPORTÉS AU PROGRAMME DE SUBVENTIONS AU DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL

Un certain nombre de changements importants au programme LSDR entreront en vigueur le 1<sup>er</sup> avril 1974. La liste qui suit a été préparée à l'intention de ceux qui connaissent bien le programme.

—De nouvelles régions ont été désignées, certaines ont bénéficié d'une prolongation, d'autres ne le sont plus.

—Pour la plupart des projets, des formules types seront utilisées pour calculer le montant de l'aide, ce qui permettra aux entreprises de se faire une idée plus juste du montant probable de la subvention et accélérera l'étude des demandes.

—Les projets de grande envergure peuvent bénéficier d'une gamme plus variée de stimulants au développement, dont certains sont obligatoirement ou conditionnellement remboursables, en tout ou en partie. On peut combiner ces derniers avec des stimulants non remboursables (subventions) ou avec des garanties de prêts.

—Des projets de moindre envergure sont maintenant admissibles aux subventions au développement. Le coût d'immobilisation minimum a été réduit à \$25,000, pour les nouveaux établissements, les agrandissements en vue de permettre la fabrication de nouveaux produits ou des produits semblables et les modernisations. Si au moins 5 emplois directs sont créés, le coût d'immobilisation pour un nouvel établissement ou un agrandissement en vue d'un nouveau produit peut être moins élevé, mais en aucune circonstance inférieur à \$5,000.

—On a allongé la liste des activités industrielles admissibles de manière à y inclure la mouture, le malaxage ou mélange d'engrais ou d'aliments pour les animaux, le séchage de peaux, le nettoyage ou le séchage de tourbe ou de mousse d'Irlande, certaines activités reliées au béton ou à l'asphalte, certaines

entreprises mobiles de fabrication ou de transformation, à condition que le matériel utilisé reste dans le secteur précisé par le Ministre pendant au moins cinq ans.

—L'actif admissible peut maintenant englober certains éléments d'actif situés en dehors de l'emplacement principal et servant exclusivement à l'exploitation, notamment les véhicules de transport (autres que les véhicules à moteur non utilitaires) utilisés entre des sections distinctes d'un établissement.

—Dans certaines circonstances spéciales, l'outillage et le matériel loués peuvent être considérés comme des actifs admissibles aux fins des subventions.

—On peut maintenant dépasser, dans une proportion maximale de 25% au lieu de 15% auparavant, le coût d'immobilisation approuvé et le nombre d'emplois prévus à l'origine.

—Dans le cas d'une subvention touchant un nouvel établissement, toutes les autres usines canadiennes du requérant ou des entreprises soumises à son contrôle fabriquant des produits semblables doivent continuer leur exploitation au même rythme ou à un rythme supérieur à celui de l'époque où la demande de subvention a été faite.

—Les droits de garanties de prêts ont été réduits à 1% par année et sont calculés sur le solde mensuel décroissant de la partie du prêt qui est garantie.

—Le coût d'immobilisation minimal qui doit être engagé pour les établissements de fabrication ou de transformation ou les établissements commerciaux bénéficiant de garanties de prêts a été réduit à \$100,000.

—Les établissements de recherche ont été ajoutés à la liste des entreprises admissibles aux garanties de prêts.



